



UNIONE
DEI COMUNI
VALLE
DEL SAVIO

Relazione di Giunta

al

RENDICONTO
2020

Parte I°

**Rilevazioni finanziarie,
Economiche e patrimoniali**

INDICE

INTRODUZIONE

- Quadro generale riassuntivo: Previsioni assestate	1
- Quadro generale riassuntivo: Accertamenti-Impegni.....	2
- Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione	6
- Avanzo di amministrazione - Analisi	7
- allegato a/1) Quote Accantonate	9
- allegato a/2) Quote Vincolate	10
- allegato a/3) Quote Destinate	16
- modello COVID-19	17

BILANCIO CORRENTE

1) Entrate correnti	22
2) Spese correnti e Rimborso prestiti	33
Bilancio corrente per Centri di costo	46

INVESTIMENTI

1) Entrate c/capitale	52
2) Spese c/capitale.....	54

SERVIZI COMUNALI

- Servizi a domanda individuale - Consuntivo 2020	64
---	----

CONTO ECONOMICO e STATO PATRIMONIALE

- Stato patrimoniale ATTIVO	76
- Stato patrimoniale PASSIVO	78
- Conto Economico	82
- Partecipazioni.....	83
- Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti	85

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
Previsioni Assestate al: 31/12/2020 - Esercizio: 2020
Quadro Generale Riassuntivo

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.250.403,39								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		626.830,97	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		2.034.059,40	1.690.260,72	745.000,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 Spese correnti	26.661.279,75	23.753.166,80	19.450.099,64	18.433.259,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	24.689.115,68	21.710.526,89	18.034.483,98	17.185.056,16	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		370.766,94	205.000,00	205.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.686.871,14	1.394.279,27	1.444.755,25	1.280.450,50	Titolo 2 Spese in conto capitale	5.929.722,37	6.961.849,74	4.507.315,05	857.735,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.556.448,20	4.647.838,62	2.841.781,52	136.000,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		1.319.493,78	540.000,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.087.345,00	310.000,00	0,00	0,00	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale Entrate Finali.....	34.019.780,02	28.062.644,78	22.321.020,75	18.601.506,66	Totale Spese Finali.....	32.901.002,12	31.025.016,54	23.957.414,69	19.290.994,42
Titolo 6 - Accensione Prestiti	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	8.518,61	8.518,61	53.866,78	55.512,24
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>				
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.539.520,02	3.539.000,00	3.504.000,00	3.504.000,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	3.775.329,73	3.539.000,00	3.504.000,00	3.504.000,00
Totale Titoli.....	38.869.300,04	32.911.644,78	26.825.020,75	23.105.506,66	Totale Titoli.....	37.684.850,46	35.572.535,15	28.515.281,47	23.850.506,66
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.119.703,43	35.572.535,15	28.515.281,47	23.850.506,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	37.684.850,46	35.572.535,15	28.515.281,47	23.850.506,66
Fondo di cassa finale presunto	4.434.852,97								

Rendiconto di Gestione - Esercizio: 2020 - Quadro generale riassuntivo

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.250.403,39			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	626.830,97 0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	594.756,49				
Fondo pluriennale vincolato di parte in c/capitale di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	1.439.302,91 697.969,24				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	0,00	0,00	Titolo 1 Spese correnti	21.776.071,47	21.197.731,77
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.483.438,78	20.485.666,55	<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	<i>370.766,94</i>	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.382.076,65	1.177.889,61	Titolo 2 Spese in conto capitale	2.564.843,19	2.616.973,68
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.309.940,63	1.614.347,08	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i>	<i>1.319.493,78</i>	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	251.797,43	<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	<i>692.108,10</i>	
			Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	25.175.456,06	23.529.700,67	Totale spese finali.....	26.031.175,38	23.814.705,45
Titolo 6 - Accensione Prestiti	150.000,00	0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	8.518,61	8.518,61
			Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.154.801,41	2.152.567,99	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	2.154.801,41	2.149.310,15
Totale entrate dell'esercizio	27.480.257,47	25.682.268,66	Totale spese dell'esercizio	28.194.495,40	25.972.534,21
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	30.141.147,84	28.932.672,05	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	28.194.495,40	25.972.534,21
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.946.652,44	2.960.137,84
TOTALE A PAREGGIO	30.141.147,84	28.932.672,05	TOTALE A PAREGGIO	30.141.147,84	28.932.672,05

GESTIONE DEL BILANCIO

a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	1.946.652,44
b) Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio N (+)	39.260,43
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	1.350.542,64
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	556.849,37

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO

d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	556.849,37
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	-6.192,42
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	563.041,79

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2020

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	594.756,49
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	22.865.515,43
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	21.776.071,47
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	370.766,94
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	8.518,61
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		1.304.914,90
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	444.632,74
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	366.233,70
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		1.383.313,94
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	39.260,43
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	817.691,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		526.362,51
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-38.140,43
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		564.502,94

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2020

VERIFICA EQUILIBRI

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	182.198,23
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.439.302,91
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.459.940,63
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	366.233,70
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.564.843,19
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	1.319.493,78
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E+E1)		563.338,50
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	532.851,64
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		30.486,86
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	31.948,01
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/ CAPITALE		-1.461,15
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve durata	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative ad Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.946.652,44
- Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	39.260,43
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	1.350.542,64
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		556.849,37
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-6.192,42
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		563.041,79

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2020

VERIFICA EQUILIBRI

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.383.313,94
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	444.632,74
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	39.260,43
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-38.140,43
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	817.691,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		119.870,20

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

Esercizio Finanziario: 2020

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			3.250.403,39
RISCOSSIONI (+)	3.344.651,61	22.337.617,05	25.682.268,66
PAGAMENTI (-)	7.043.263,89	18.929.270,32	25.972.534,21
<i>SALDO DI CASSA al 31 dicembre</i>			2.960.137,84
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
<i>FONDO DI CASSA AL 31 dicembre</i>			2.960.137,84
RESIDUI ATTIVI (+)	3.965.666,09	5.142.640,42	9.108.306,51
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI (-)	345.515,16	7.574.964,36	7.920.479,52
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI</i>			(-) 370.766,94
<i>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</i>			(-) 1.319.493,78
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)			(=) 2.457.704,11

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020:

<u>Parte accantonata</u>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020		66.000,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		130.000,00
Altri accantonamenti		144.489,24
	Totale parte accantonata (B)	340.489,24
<u>Parte vincolata</u>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		117.408,32
Vincoli derivanti da trasferimenti		1.163.117,48
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		165,17
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		166.742,94
Altri vincoli		0,00
	Totale parte vincolata (C)	1.447.433,91
<u>Parte destinata agli investimenti</u>		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	12.168,27
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	657.612,69

Avanzo di Amministrazione - Analisi

Il risultato di amministrazione 2020 è un avanzo di **euro 2.457.704,11**.

Tale risultato, ai sensi dei nuovi principi contabili di cui al D. Lgs. 118/2011, è così composto:

Parte accantonata: euro 340.489,24

- 1) Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità: euro 66.000,00.
Tale fondo copre le entrate che in base ai nuovi principi sono registrate per il loro importo complessivo, per quella parte che è considerata di dubbia esigibilità (ad es. le rette scolastiche, i canoni di locazione, ecc.). Tale fondo sarà quindi utilizzato per compensare l'eliminazione di crediti divenuti inesigibili. Rispetto al 2019 l'accantonamento è diminuito a causa dell'eliminazione nella contabilità finanziaria di alcuni crediti ritenuti non più esigibili.
- 2) Accantonamento al fondo contenzioso: euro 130.000,00.
Tale fondo serve a tutelare l'Ente per procedimenti in corso che possono comportare condanne a risarcimenti e spese di soccombenza.
- 3) Accantonamento per altri rischi e spese potenziali: euro 144.489,24.
Tale altro accantonamento è relativo a spese potenziali di cui al momento non vi è la certezza per arretrati aumenti CCNL personale € 109.000,00, indennità e per accantonamento quota incentivi per spese beni strumentali € 35.489,24. Il fondo sarà quindi utilizzato quando e se si manifesteranno tali eventi.

Parte vincolata: euro 1.447.433,91

- 4) Avanzo vincolato in base a leggi e principi contabili: euro 117.408,32.
Tali vincoli destinano le risorse ad utilizzi specifici quali: fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali, di cui all'art. 106 del D.L 34/2020, da destinare a somme vincolate per emergenza Covid-19.
- 5) Avanzo vincolato derivante da contributi di enti pubblici assegnati per finalità specifiche e non ancora utilizzati: euro 1.163.117,48.
Tali vincoli destinano le risorse ad utilizzi specifici quali:
 - contributi regionali da destinare a progetto marketing territoriale: euro 1.271,93;
 - contributi regionali per sostegno accesso abitazioni in locazione: euro 219.381,88;
 - contributi ministeriali per PON inclusione: euro 76.322,00;
 - contributi regionali da destinare al sostegno delle persone disabili: euro 14.438,00;
 - contributi regionali da destinare al fondo morosità incolpevole: euro 141.679,08
 - contributi regionali per il contrasto alla povertà e tutela dei minori: euro 39.019,00;
 - contributi dal Comune di Montiano da destinare a spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni ufficio tecnico, servizi generali e scuola: euro 4.374,29;
 - contributi dal Comune di Verghereto da destinare a spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni ufficio tecnico, servizi generali e scuola: euro 4.067,55;
 - contributi dal Comune di Verghereto da destinare a scuola materna di Balze: euro 1.000,00;
 - contributi da enti locali da destinare a spese di acquisto beni e servizi: euro 66.000,00;
 - contributi dal Comune di Cesena da destinare a servizi di pulizia e servizi ausiliari edifici comunali e biblioteca: euro 78.892,00;

- contributi comunali destinati ad ufficio di piano: euro 55.108,88;
 - contributi in c/capitale dal Comune di Montiano per spese di investimento sul territorio comunale di Montiano: euro 68.804,39;
 - contributi in c/capitale statali, regionali e comun alida destinare a spese di investimento sul territorio comunale di Verghereto: euro 122.703,25;
 - contributi in c/capitale dal Comune di Cesena per spese di investimento servizi informatici: euro 229,23.
 - contributi regionali in c/capitale da destinare a spese di investimento: euro 269.826,00 (di cui euro 86.007,23 riferiti a PAO 2019 ed euro 86.007,23 riferiti a PAO 2020);
- 6) Avanzo vincolato derivante dalla contrazione di mutui: euro 165,17.
Tali vincoli sono da utilizzare per nuovi investimenti sul territorio comunale di Verghereto.
- 7) Avanzo vincolato dall'Ente: euro 166.742,94.
Tali vincoli sono da utilizzare per spese di investimenti nel servizio idrico.

Parte destinata agli investimenti: euro 12.168,27

- 8) Avanzo vincolato per spese di investimento: euro 12.168,27.
Tale vincolo deriva dall'incasso di somme destinate ad investimento che non sono state utilizzate e vanno quindi ridestinate a finanziare spese di investimento per l'Unione Valle Savio.

Parte disponibile: euro 657.612,69

- 9) Avanzo libero: euro 657.612,69.
La quota libera dell'Avanzo di Amministrazione può essere utilizzata con il seguente ordine di priorità, ai sensi art. 187 Tuel:
- o copertura debiti fuori bilancio;
 - o salvaguardia equilibri di bilancio;
 - o spese di investimento;
 - o spese correnti a carattere non permanente;
 - o estinzione anticipata prestiti.

Di seguito si illustra brevemente la composizione dell'Avanzo di Amministrazione 2019, pari ad euro **1.300.654,17**:

- **Parte accantonata:**
Fondo crediti di dubbia esigibilità: euro 96.000,00;
Fondo contenzioso: euro 170.000,00
Fondo rischi e spese potenziali: euro 43.541,23.
- **Parte vincolata:**
Vincoli derivanti in base a leggi e principi contabili: 282,03;
Vincoli derivanti da contributi di enti pubblici assegnati per finalità specifiche e non ancora utilizzati: euro 527.728,74;
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui: euro 165,17;
- **Parte destinata agli investimenti:** euro 12.168,27.
- **Parte disponibile:** euro 450.768,73.

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto di bilancio (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a) + (b) + (c) + (d)
	Fondo anticipazioni liquidità					0,00
	Totale Fondo anticipazioni liquidità	0,00				0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo contenzioso					0,00
28196/00	Fondo contenzioso (C.U. n. 23 del 30/11/2020)	170.000,00	-2.120,00	20.000,00	-57.880,00	130.000,00
	Totale Fondo contenzioso	170.000,00	-2.120,00	20.000,00	-57.880,00	130.000,00
	Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾					0,00
28197/00	Fondo crediti di dubbia esigibilità	96.000,00		19.260,43	-49.260,43	66.000,00
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	96.000,00		19.260,43	-49.260,43	66.000,00
	Accountamento residui prenti (solo per le regioni)					0,00
	Totale Accountamento residui prenti (solo per le regioni)	0,00				0,00
	Altri accantonamenti ⁽⁴⁾					0,00
16240	Accountamento per aumenti rinnovi contrattuali	40.000,00			69.000,00	109.000,00
	Fondo innovazione - incentivi	3.541,23			31.948,01	35.489,24
	Totale Altri accantonamenti	43.541,23	0,00	0,00	100.948,01	144.489,24
Totale		309.541,23	-2.120,00	39.260,43	-6.192,42	340.489,24

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

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

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

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

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

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

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

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	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)+(f)+(g)	(h)=(a)+(c)-d+(e)+(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge												
20031/00	contributi erariali interventi emergenza sanitaria		si rinvia a certificazione COVID			117.408,32					117.408,32	117.408,32
40110	Entrate da titoli edili abilitativi - Montiano	99200/00	CENTRO CULTURALE MONTIANO	282,03	282,03			282,03			0,00	0,00
40130	entrate da autovelo (100%)	56030M/00 56050M/20	ACQUISTI E SERVIZI P.M.		54.944,95	1.178,45	1.178,45				0,00	0,00
30900/00				282,03	282,03	118.586,77	1.178,45	282,03	0,00	0,00	117.408,32	117.408,32
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
20030/00	contributi statali per servizi di competenza statale		Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzione statistica di competenza dello Stato			43.044,27	43.044,27				0,00	0,00
20040/00	contributi statali servizi sociali	96050	servizi sociali (minori)			2.070,00	2.070,00				0,00	0,00
20042/01	Contributi da Ministero PON	75050/02	SERVIZI SOCIALI		54.944,95		54.944,95				0,00	0,00
20042/00	contributi da ministero per profughi	77050/03 77150/00	prestazioni servizi trasferimenti			1.400.000,00	1.400.000,00				0,00	0,00
20042/04	contributi da ministero per povertà nazionale	77050/02 77050/15 77050/25	prestazioni servizi interventi fondo povertà			342.012,00	342.012,00				0,00	0,00
20042/05	contributi ministero per progetto INTARSI	77150/07 77150/08 77150/09 78171/06	prestazioni servizi progetto INTARSI trasferimenti progetto INTARSI			741.531,90	741.531,90				0,00	0,00
20042/06	contributi ministero per povertà nazionale quota senza fissa dimora	77050/22	interventi fondo povertà			69.924,83	69.924,83				0,00	0,00
20042/07	Contributi da Ministero PON	78001/00	SERVIZI SOCIALI (assunzioni progetto PON)			76.322,00	76.322,00				76.322,00	76.322,00
20055/00	contributi regionali politiche giovanili	96150/03 96150/04	trasferimenti politiche giovanili			41.434,97	41.434,97				0,00	0,00
20060/00	contributi regionali da PRT		Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate			547.284,07	547.284,07				0,00	0,00
20063/00	contributi statali regionalizzati da PRT		gestione funzioni associate			32.000,00	32.000,00				0,00	0,00
20062/01	Contributi Regionali progetto marketing	94050/21	prestazioni servizi progetto marketing territoriale	1.271,93							0,00	1.271,93
20064/00	Contributi regionali per fondo sociale affitto e sostegno		gestione associata asl		198.277,81		198.277,81				0,00	0,00
20064/09	inquinanti morosi											
20064/00	Contributi regionali per fondo sociale affitto (DGR 602/2020)	65150/04	comitato integrazione affitto alloggi			373.194,79	373.194,79				219.381,88	219.381,88
20064/01	contributi regionali disabili	75150/07	trasferimenti disabili			29.806,51	29.806,51				14.438,00	14.438,00
20064/04	OLTRE LA STRADA	77050/02	interventi a soggetti a rischio marginalità			81.500,00	81.500,00				0,00	0,00
20064/05	contributi regionali fondo sociale	78050/00 78050/11 78001	prestazioni servizi gestione associata asl retribuzioni personale di ruolo trasferimenti servizi sociali			463.947,92	463.947,92				0,00	0,00
20064/05	contributi regionali fondo sociale	78260/00	trasferimenti servizi sociali			1.000,00	1.000,00				0,00	0,00

20064/07	contributi regionali centro famiglie	87050/11	gestione asp	33.584,00	33.584,00	33.584,00	0,00	0,00
20064/09	Contributi regionali fondo morosità incolpevole	65150/05	fondo morosità incolpevole	141.679,08	141.679,08	141.679,08	0,00	141.679,08
20064/12	contributi regionali fondo sociale locale - Immaginare e sostenere il futuro	96050/03	prestazioni servizi inserimento minori in strutture residenziali	741.244,90	741.244,90	741.244,90	0,00	0,00
20064/14	contributi regionali fondo sociale mobilità	87050/12	progetto MI MUOVO INSIEME	55.876,00	55.876,00	55.876,00	0,00	0,00
20064/18	contributi regionali contrasto disegualanze e crisi COVID	77050/02	interventi a soggetti a rischio marginalità	106.273,81	106.273,81	106.273,81	0,00	0,00
20064/19	contributi regionali contrasto grave emarginazione adulta	77150/02	trasferimenti per soggetti a rischio esclusione sociale	40.268,00	40.268,00	40.268,00	0,00	0,00
20064/20	contributi regionali contrasto povertà e ritiro sociale minori	77150/12	trasferimenti a comuni	39.019,00	39.019,00	39.019,00	0,00	39.019,00
20065/00	contributi regionali attività economiche suap	94050/00 94050/20 94050/35	prestazioni servizi suap incarichi di progettazione suap	29.585,80	29.585,80	29.585,80	0,00	0,00
20066/00	contributi regionali protezione civile	67150/02	risarcimento a famiglie eventi calamitosi	20.453,34	20.453,34	20.453,34	0,00	0,00
20067/00	contributi regionali servizi informatici	29050/20 29050/35	prestazioni servizi smart	7.780,25	7.780,25	7.780,25	0,00	0,00
20067/00	contributi regionali servizi informatici	28050/18	formazione progetto Uvsmart	32.400,00	32.400,00	32.400,00	0,00	0,00
20067/00	contributi regionali servizi informatici	29240/02	acquisto hardware progetto Uvsmart	27.500,00	27.500,00	27.500,00	0,00	0,00
20067/00	contributi regionali servizi informatici	29150/01	trasferimenti a famiglie progetto divano digitale	114.129,00	114.129,00	114.129,00	0,00	0,00
20077/00	contributo leggi d'italia Montiano	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	90,00	90,00	90,00	0,00	0,00
20077/01	contributo leggi d'italia Verghero	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	110,00	110,00	110,00	0,00	0,00
20077/02	contributo leggi d'italia Cesena	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	6.287,00	6.287,00	6.287,00	0,00	0,00
20077/03	contributo leggi d'italia Bagno di Romagna	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
20077/04	contributo leggi d'italia Mercato Saraceno	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	440,00	440,00	440,00	0,00	0,00
20077/05	contributo leggi d'italia Sarsina	14050/12	prestazioni servizi leggi d'italia	210,00	210,00	210,00	0,00	0,00
20077/06	contributi convenzione prevenzione corruzione trasparenza Bagno di Romagna	14001/00	retribuzioni personale di ruolo	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
20077/07	contributi convenzione prevenzione corruzione trasparenza Mercato Saraceno	14001/00	retribuzioni personale di ruolo	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
20077/08	contributi convenzione prevenzione corruzione trasparenza Montiano	14001/00	retribuzioni personale di ruolo	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
20077/09	contributi convenzione prevenzione corruzione trasparenza Sarsina	14001/00	retribuzioni personale di ruolo	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
20077/10	contributi convenzione prevenzione corruzione trasparenza Verghero	14001/00	retribuzioni personale di ruolo	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
20077/17	contributi NdV Bagno di Romagna	19050/34	prestazioni servizi Nucleo di Valutazione	2.257,00	2.257,00	2.257,00	0,00	0,00
20077/18	contributi NdV Cesena	19050/34	prestazioni servizi Nucleo di Valutazione	7.752,00	7.752,00	7.752,00	0,00	0,00
20077/19	contributi NdV Mercato Saraceno	19050/34	prestazioni servizi Nucleo di Valutazione	1.907,00	1.907,00	1.907,00	0,00	0,00
20077/21	contributi NdV Sarsina	19050/34	prestazioni servizi Nucleo di Valutazione	1.907,00	1.907,00	1.907,00	0,00	0,00
20077/22	contributi NdV Verghero	19050/34	prestazioni servizi Nucleo di Valutazione	475,00	475,00	475,00	0,00	0,00
20078/00	Contributi copertura oneri mutuo Montiano	36165M	interessi passivi mutuo scuole montiano	19.276,98	19.276,98	19.276,98	0,00	0,00
20078/01	Contributi copertura oneri mutuo Verghero	56320V 56165V	rimborso quote capitale mutuo scuole Verghero	1.416,35	1.416,35	1.416,35	0,00	0,00
20078/02	Contributi copertura oneri mutuo Verghero	28320V	rimborso quote capitale mutuo credito sportivo Verghero	5.518,22	5.518,22	5.518,22	0,00	0,00
20078/04	Contributi copertura oneri mutui Romagna	99320 99165	rimborso quote capitale mutuo uff coord tecnico	10.015,16	10.015,16	10.015,16	0,00	0,00
20080/00	contributo ordinario da Bagno di Romagna		interessi passivi mutuo tiff coord tecnico	362.500,45	362.500,45	362.500,45	0,00	0,00
20080/01	contributo ordinario da Cesena		Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate	8.510.855,63	8.510.855,63	8.510.855,63	0,00	0,00
20080/01	contributo ordinario da Cesena	28050/18	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate formazione progetto Uvsmart	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00

20080/03	contributo ordinario da Mercato Saraceno	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate	426.066,86	426.066,86	426.066,86	0,00	0,00	0,00
20080/04	contributo ordinario da Montiano	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate	570.432,60	570.432,60	570.432,60	0,00	0,00	0,00
20080/05	contributo ordinario da Sarsina	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate	214.745,12	214.745,12	214.745,12	0,00	0,00	0,00
20080/06	contributo ordinario da Verghereto	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni associate	531.204,86	531.204,86	531.204,86	0,00	0,00	0,00
20081/00	contributi gestione associata sicurezza luoghi di lavoro	prestazioni servizi sicurezza luoghi di lavoro	43.001,60	43.001,60	43.001,60	0,00	0,00	0,00
20083/00	contributi gestione associata formazione	prestazioni servizi formazione personale	11.352,00	11.352,00	11.352,00	0,00	0,00	0,00
20084/00	contributi gestione associata SUA	imposte e tasse	3.792,17	3.792,17	3.792,17	0,00	0,00	0,00
20089/00	contributi da comune di Cesena per servizi sociali	Spese epr servizi - servizi sociali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
20089/03	contributi da Cesena per ACIER	trasferimenti fondo sociale acer	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
20089/04	contributi da comuni per rimborsi vari	gestione accoglienza salme	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
20089/05	contributi da comuni per emergenza rischio sanitario	prestazioni servizi emergenza sanitaria trasferimenti emergenza sanitaria	1.141.818,16	1.141.818,16	1.141.818,16	0,00	0,00	0,00
20091/00	contributi da comuni per SUAP	Spese di personale e spese di acquisto beni e servizi per gestione funzione SUAP	39.939,99	39.939,99	39.939,99	0,00	0,00	0,00
20092/00	contributo personale Unione Comune di Cesena	Spese per straordinario elettorale	8.622,05	8.622,05	8.622,05	0,00	0,00	0,00
20092/01	contributo personale Unione Comune di Verghereto	Spese per straordinario elettorale	4.098,52	4.098,52	4.098,52	0,00	0,00	0,00
20092/02	contributo personale Unione Comune di Montiano	Spese per straordinario elettorale	2.410,86	2.410,86	2.410,86	0,00	0,00	0,00
20093/00	contributo gestione rifiuti da Comune di Montiano	Prestazione servizi gestione rifiuti	177.075,18	177.075,18	177.075,18	0,00	0,00	0,00
20093/01	contributi gestione rifiuti da Comune di Verghereto	Prestazione servizi gestione rifiuti	312.150,00	312.150,00	312.150,00	0,00	0,00	0,00
		Spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni ufficio tecnico, servizi generali e scuola	134.671,26	134.671,26	120.283,72	10.013,25	4.374,29	4.374,29
		Spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni ufficio tecnico, servizi generali e scuola	154.718,80	154.718,80	141.136,33	9.514,92	4.067,55	4.067,55
		Spese di acquisto beni e servizi per gestione funzioni	66.000,00	66.000,00	66.000,00			66.000,00
20050/01	contributi regionali sistema integrato fascia 0-6 (DGR 814 del 06/07/2020)	trasferimenti a scuole materne Verghereto	1.000,00	1.000,00	1.000,00			1.000,00
20095/01	contributi da asl area disabilita	prestazioni servizi disabili contributi attivita	385.000,00	385.000,00	385.000,00			0,00
20095/02	contributi da INPS per HCP	prestazioni servizi anziani	165.000,00	165.000,00	165.000,00			0,00
20095/04	contributi da asl pasti a domicilio	prestazioni servizi anziani	6.804,00	6.804,00	6.804,00			0,00
20095/05	contributi da asl area anziani	prestazioni servizi anziani trasferimenti anziani	451.000,00	451.000,00	451.000,00			0,00
20095/07	contributi da asl gestione associata	retribuzioni personale di ruolo	265.000,00	265.000,00	265.000,00			0,00
20095/11	contributi da enti pubblici per SPRAR	prestazioni servizi sprar	275.161,00	275.161,00	275.161,00			0,00
20097/00	contributi da Cesena per pulizie uffici comunali	prestazioni servizi pulizie uffici comunali	461.196,00	461.196,00	427.354,00			33.842,00
20097/01	contributi da Cesena per pulizie biblioteca	prestazioni servizi pulizie biblioteca	489.200,00	489.200,00	444.150,00			45.050,00
		prestazioni servizi ausiliari biblioteca						

20097/02	contributi da Cesena per gestione mezzi	56050/13	manutenzione e riparazione automezzi	60.800,00	60.800,00	4.372,46	0,00	0,00
20097/03	contributi da Cesena per servizi rilegatura	28050/44	prestazione servizio rilegatura	5.000,00	627,54		0,00	0,00
20098/00	contributi ufficio di piano Bagno di Romagna	28001	retribuzioni personale di ruolo				55.108,88	55.108,88
20098/01	contributi ufficio di piano Mercato Saraceno	61050/20	prestazioni servizi ufficio di piano	113.368,01	27.787,00	35.750,82		
20098/02	contributi ufficio di piano Mercato Saraceno	61050/21	incarichi ufficio di piano					
20365/00	contributi ufficio di piano Verucchio	61050/30						
20098/00	contributi ufficio di piano Bagno di Romagna	29240/02	acquisto hardware	1.600,00	1.600,00		0,00	0,00
20098/01	contributi ufficio di piano Mercato Saraceno		retribuzioni personale di ruolo	60.121,35	60.121,35		0,00	0,00
20098/02	contributi ufficio di piano Mercato Saraceno		PROGETTO ADRIADAPT	9.000,00	9.000,00		0,00	0,00
20355/00	contributi regionali progetti innovazione	05050	progetto Unico Reloaded	23.000,00	23.000,00		0,00	0,00
20355/00	contributi regionali progetti innovazione	05050/20	progetto Valle Savio Bike HUB	30.654,43	30.654,43		0,00	0,00
20160/01	contributi regionali gestione scuola e nidi Cesena	05050/30	trasferimento a Cesena per gestione scuole e nidi	3.842,18	3.842,18		0,00	0,00
20360/00	contributi regionali funzioni ambientali	28150/07	prestazioni servizi	4.000,00	4.000,00		0,00	0,00
20400/00	contributi da Unioni per servizi sociali	72001	interventi a soggetti a rischio marginalità (OLTRE LA STRADA)	20,00	20,00		0,00	0,00
30060/03	contributi diversi da privati	77050/02	prestazioni servizi sostegno fragilità	34.568,73	34.568,73		0,00	0,00
40039/01	contributi regionali	76050/02	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PLESSO SCOLASTICO VERGHERETO	10.210,40	9.604,45		605,95	605,95
40039/02	contributi regionali	37200V	FRANA CORNETTO	50.000,00	50.000,00	4.694,56	45.305,44	45.305,44
40039/01	contributi regionali	56200V	CONSOLIDAMENTO DISSESTO IDROGEOLOGICO LOC. PERETO	50.000,00	50.000,00	4.440,80	45.559,20	45.559,20
40039/02	contributi regionali	56250V	CONSOLIDAMENTO DISSESTO IDROGEOLOGICO LOC.LA STRADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40039/03	contributi regionali	56200V/01	CONSOLIDAMENTO DISSESTO IDROGEOLOGICO LOC.LA STRADA	50.406,62	50.406,62		0,00	0,00
40039/04	contributi regionali	56250V/01	PARCHEGGIO TAVOLICCI	0,00	0,00		0,00	0,00
40046/00	contributi regionali	67240	ACQUISTI PROTEZIONI CIVILE	1.739,66	1.739,66		0,00	0,00
40056/05	Contributi in c/capitale da Comune di Sarsina	99250	PROGETTO DAL LAGO AL BIOPARCO SARSINA	12.000,00	12.000,00		0,00	0,00
40057	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56200M	PROGETTO SICUREZZA MONTIANO	10.062,64	10.062,64	1.937,36	0,00	0,00
40057	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56240M	ACQUISTO ARREDI MATERNA MONTENOVINO	30.000,00	30.000,00		0,00	0,00
40057	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	36240M	CENTRO CULTURALE MONTIANO	6.431,98	6.431,98		0,00	0,00
40057/00	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	99200/00	REALIZZAZIONE SCUOLA MONTENOVINO	264.830,81	219.830,81	45.000,00	0,00	0,00
40057/01	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	36200M	MANUTENZIONE VIA MERLARA	18.200,00	17.968,46		231,54	231,54
47000/00	trasferimenti da privati	56260M	TRASFERIMENTI CONSORZIO DI BONIFICA Montiano	50.000,00	50.000,00		0,00	0,00
40057/01	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56200M	RIMOZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE MARCIAPEDI	4.500,00	4.500,00		0,00	0,00
40057/01	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56260M	TRASFERIMENTO CONSORZIO BONIFICA	5.345,49	5.345,49		5.345,49	5.345,49
40057/01	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56200M	COLLETTORE ACQUE BIANCHE E RIPRISTINO STRADALE	37.000,00	31.497,00	5.503,00	0,00	0,00
40057/02	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	56200M	PROGETTO SICUREZZA MONTIANO	80.000,00	69.494,83		10.505,17	10.505,17
40057/02	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	28250M	CAMPANILE CENTRO CULTURALE	85.000,00	83.193,48		1.806,52	1.806,52
40057/02	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	28200M	MAGAZZINO MONTIANO	47.281,22	47.281,22		0,00	0,00
40057/03	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	36250M	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA	3.000,00	1.894,42	1.065,30	0,00	0,00
40057/03	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	37240M	ADEGUAMENTO AULE DIDATTICHE	6.477,63	6.477,63		40,28	40,28
40057/04	Contributi in c/capitale da Comune di Montiano	21200M	MANUTENZIONE ALLOGGIO ERP	0,00	0,00		6.477,63	6.477,63

Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)		150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	165,17	165,17	165,17
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente								
30045/00	entrate extraributarie destinate al servizio idrico	72200/02 72250/02	SERVIZIO IDRICO ATERSIR riduzione accertamenti 146 e 133 (parziale) anno 2020	332.006,83	165.263,89	0,00	166.742,94	166.742,94
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)				332.006,83	165.263,89	0,00	166.742,94	166.742,94
Altri vincoli								
Totale altri vincoli (I/5)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				24.240.264,46	22.577.404,64	720.154,97	23.446,88	1.350.542,64
				528.175,94	407.837,79			1.447.433,91

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)		0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)		0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)		0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)		0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)		0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)		0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=I/1-m/1)		117.408,32	117.408,32
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=I/2-m/2)		1.066.226,21	1.163.117,48
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=I/3-m/3)		165,17	165,17
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=I/4-m/4)		166.742,94	166.742,94
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=I/5-m/5)		0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=I-m)		1.350.542,64	1.447.433,91

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

Modello COVID-19

(dati in euro)

Sezione 1 - Entrate

Fonte	Codice III Livello	Codice IV o V Livello	Descrizione Entrata	Accertamenti 2020 (a)	Accertamenti 2019 (b)	Differenza (c)	Politica autonoma (aumenti aliquote e/o tariffe 2020 rispetto al 2019) (d)	Politica autonoma (riduzioni aliquote e/o tariffe 2020 rispetto al 2019) (e)	Politica autonoma (agevolazioni COVID-19) (f)	Perdita massima agevolazioni COVID-19 riconoscibile (g)	Variazioni entrate (h)
BDAP - DCA, F24/ACI e ENTE	E.1.01.01.000.000		Imposte, tasse e proventi assimilati								-
F24	di cui		Imposta municipale propria e Tributo per i servizi indivisibili (TASI) - IMI e IMIS			-					-
F24	di cui		Addizionale comunale IRPEF			-					-
ACI	di cui		Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)			-					-
F24	di cui		Imposta sulle assicurazioni RC auto			-					-
BDAP - DCA	di cui	E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno			-					-
BDAP - DCA	di cui	E.1.01.01.49.000	Tasse sulle concessioni comunali			-					-
	di cui	E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani								
	di cui	E.1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi								
	di cui	E.3.01.02.01.021	Tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani								
	di cui		TARI-corrispettivo								
BDAP - DCA	di cui	E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche			-					-
BDAP - DCA	di cui	E.1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni			-					-
	di cui	E.1.01.01.60.000	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente								
BDAP - DCA	di cui	Diversi	Altro			-					-
BDAP - DCA	E.3.01.01.000.000		Vendita di beni	-	-	-					-
BDAP - DCA	E.3.01.02.000.000		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi (non include codice E.3.01.02.01.021-COSAP)	775.261	797.186	21.925					21.925
BDAP - DCA	E.3.01.03.000.000		Proventi derivanti dalla gestione dei beni	377.437	329.245						48.192
BDAP - DCA	di cui	E.3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	-	-	-					-
BDAP - DCA	di cui	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.240	2.257	1.018					1.018

Fonte	Codice III Livello	Codice IV Livello	Descrizione Spesa	Impegni/Stanziammenti 2020 (a)	Impegni/Stanziammenti 2019 (b)	Differenza (c)	Minori spese 2020 "COVID-19" (d)	Maggiori spese 2020 "COVID-19" (e)
BDAP - DCA	di cui	E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	349.111	295.483	53.628		53.628
BDAP - DCA	di cui	E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	27.086	31.504	- 4.418		- 4.418
BDAP - DCA	E.3.02.01.00.000		Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	-	-		-
BDAP - DCA	E.3.02.02.00.000		Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.387	15.655	- 10.268		- 10.268
BDAP - DCA	E.3.02.03.00.000		Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.605	2.630	- 1.025		- 1.025
BDAP - DCA	E.3.02.04.00.000		Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	-	-	-		-
BDAP - DCA	E.3.04.02.00.000		Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	-	-	-		-
BDAP - DCA	E.3.04.03.00.000		Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	-	-	-		-
BDAP - DCA	E.3.05.99.00.000		Altre entrate correnti n.a.c.	164.459	43.268	121.191		121.191
BDAP - DCA	di cui	E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	115.583	25.562	90.021		90.021
BDAP - DCA	E.4.05.01.00.000		Permessi di costruire	-	12.245	- 12.245		- 12.245
ENTE	di cui		Quota destinata agli equilibri di parte corrente	-	6.000	- 6.000		- 6.000
Totale minori/maggiori entrate derivanti da COVID-19 (A)								98.995
Ristori specifici entrata (B)								-
Totale minori/maggiori entrate derivanti da COVID-19 al netto dei ristori (C)								98.995

Sezione 2 - Spese								
Fonte	Codice III Livello	Codice IV Livello	Descrizione Spesa	Impegni/Stanziammenti 2020 (a)	Impegni/Stanziammenti 2019 (b)	Differenza (c)	Minori spese 2020 "COVID-19" (d)	Maggiori spese 2020 "COVID-19" (e)
BDAP - DCA	U.1.01.01.00.000		Retribuzioni lorde	3.507.953	3.498.566	9.387	6.288	-
BDAP - DCA	U.1.01.02.00.000		Contributi sociali a carico dell'ente	1.017.177	984.738	32.438		
BDAP - DCA	U.1.02.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	297.233	296.857	376		
BDAP - DCA	U.1.03.01.00.000		Acquisto di beni	149.035	117.295	31.740		63.141
BDAP - DCA	U.1.03.02.00.000		Acquisto di servizi	12.204.869	12.148.041	56.828	3.989	49.233
BDAP - DCA	di cui	U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	116.951	136.652	- 19.701		
BDAP - DCA	di cui	U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	158.604	177.699	- 19.095		
BDAP - DCA	di cui	U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	7.249.936	6.942.439	307.497	3.989	
BDAP - DCA	di cui	Diversi	Altro	4.679.379	4.891.252	- 211.873		
BDAP - DCA	U.1.04.01.02.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	497.247	93.326	403.921		

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della perdita di gettito connessa all'emergenza epidemiologica da COVID-19, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse alla predetta emergenza

da trasmettere entro il termine perentorio del 30 aprile 2021

DENOMINAZIONE ENTE UNIONE VALLE SAVIO

VISTO il decreto del 03.11.2020 concernente il modello e le modalità di trasmissione della certificazione di cui all'articolo 39, comma 2, del decreto legge n. 104/2020 delle Città metropolitane, delle Province, dei Comuni delle Unioni di Comuni e delle Comunità montane;

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

(dati in euro)

	Importo
Totale minori/maggiori entrate derivanti da COVID-19 al netto dei ristori (C)	98.995
Totale minori spese derivanti da COVID-19 (D)	160.523
Totale maggiori spese derivanti da COVID-19 al netto dei ristori (F)	193.260
Saldo complessivo	66.258

IL PRESIDENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Bilancio Corrente



1) Entrate correnti (titoli 1 - 2 - 3)

a) Confronto previsioni iniziali/previsioni definitive

Nell'anno 2020 sono state approvate dal Consiglio dell'Unione n. 5 variazioni al bilancio con relative variazioni al PEG approvate dalla Giunta. Inoltre la Giunta ha approvato n. 5 variazioni al bilancio; n. 2 variazioni di macroaggregato e un prelievo dal fondo di riserva.

Infine con determinazioni dirigenziali del responsabile dei servizi finanziari sulla base delle segnalazioni pervenute dai settori dell'Ente sono state approvate n. 19 variazioni di capitoli/articoli.

Complessivamente nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni alle previsioni iniziali delle entrate correnti per euro +5.050.052,66 (+ 27,97%).

	Previsioni iniziali A	Previsioni definitive B	Differenza B-A	%
Tit. 1° - Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 2° -Trasferimenti	16.774.303,00	21.710.526,89	4.936.223,89	29,43
Tit. 3° -Extratributarie	1.280.450,50	1.394.279,27	113.828,77	8,89
Totale.....	18.054.753,50	23.104.806,16	5.050.052,66	27,97
Altre entrate:				
Avanzo	0,00	444.632,74 (1)		
FPV	205.000,00	594.756,49		
OO.UU.	0,00	0,00		
Totale complessivo.....	18.259.753,50	24.144.195,39		

(1) E' stata utilizzata una quota accantonata al fondo contenzioso pari ad € 2.120,00 per la copertura di debiti derivanti da sentenze. E' stata applicata una quota vincolata di avanzo derivante da trasferimenti pari ad € 258.501,45 per finanziare la spesa corrente. Infine è stata utilizzata una quota di avanzo disponibile pari ad € 184.011,29 per finanziare spese correnti non ripetitive.

Le variazioni in aumento nei trasferimenti sono legate principalmente all'incremento dei contributi statali, regionali e dei Comuni appartenenti all'Unione Valle Savio assegnati all'ente per il ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse alla crisi generata dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

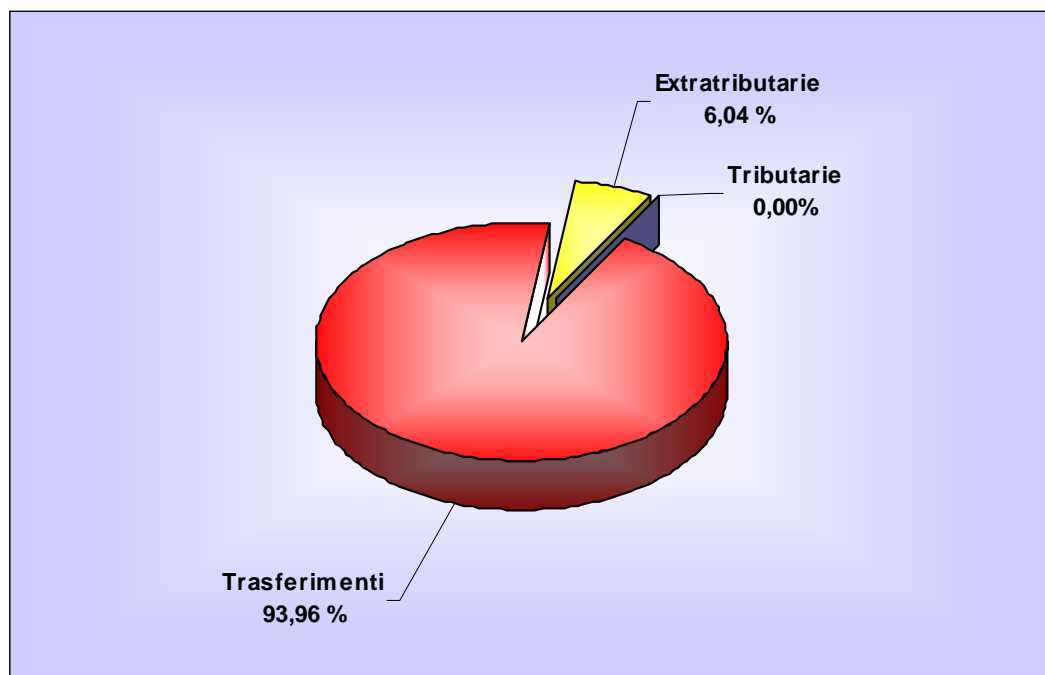
Per le entrate extratributarie rispetto alle previsioni iniziali si sono manifestati aumenti dovuti ai corrispettivi trasferiti da Hera spa per il finanziamento di interventi sulle risorse idriche a tutela del territorio montano e riduzioni nelle previsioni dei proventi da recuperi rette case di riposo anziani, diritti derivanti da autorizzazioni raccolta funghi. Quest'ultime riduzioni si sono manifestate a seguito delle misure restrittive e di chiusura adottate nel corso dell'anno 2020 per contrastare la predetta emergenza epidemiologica.

b) Confronto previsioni definitive/accertamenti

Lo scostamento fra previsioni definitive/accertamenti di complessivi euro – 239.290,73 (- 1,04%) in relazione ai singoli titoli, è evidenziato nel quadro seguente:

	Previsioni definitive A	Accertamenti B	Differenza B-A	%	Incidenza % di B sul Totale
Tit. 1° -Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 2° -Trasferimenti	21.710.526,89	21.483.438,78	-227.088,11	-1,05	93,96
Tit. 3° -Extratributarie	1.394.279,27	1.382.076,65	-12.202,62	-0,88	6,04
Totale.....	23.104.806,16	22.865.515,43	-239.290,73	-1,04	100,00
Altre entrate:					
Avanzo	444.632,74	444.632,74			
FPV	594.756,49	594.756,49			
OO.UU.	0,00	0,00			
Totale complessivo....	24.144.195,39	23.904.904,66			

L'incidenza percentuale, (ogni entrata, sul totale delle entrate correnti accertate), è rappresentata nel grafico che segue.



b1) Analisi scostamenti entrate correnti

Capitoli con scostamenti più significativi (>5.000) fra previsioni definitive/accertamenti.

I minori accertamenti nei trasferimenti sono legati alle variazioni negative rispetto alle previsioni assestate dei trasferimenti regionali destinati a progetti innovazione, servizi informatici, SUAP, ufficio di piano e funzioni ambientali, mentre le principali variazioni in aumento rispetto alle previsioni iniziali riguardano principalmente i contributi statali riconosciuti per compensare le minori entrate e le maggiori spese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Si registrano anche riduzioni dei contributi europei per progetti di innovazione.

Trasferimenti:

Capitolo	Descrizione	Riduzione(-) Aumento(+)	Responsabile
20030	CONTRIBUTI ERARIALI	+5.911,27	SEVERI
20031	CONTRIBUTI ERARIALI <i>(fondo per esercizio funzioni fondamentali)</i>	+36.074,10	SEVERI
20050	CONTRIBUTI AMM. LOCALI DIRITTO ALLO STUDIO	-9.338,65	ROSSI
20062	CONTRIBUTI REGIONALI PER PROGETTI SUAP	-40.000,00	GAGGI
20064	CONTRIBUTI REGIONALI SERVIZI SOCIALI	-13.525,49	SOLARI
20067	CONTRIBUTI REGIONALI SERVIZI INFORMATICI	- 37.888,75	FINI
20076	CONTRIBUTI INCARICHI DI PROGETTAZIONE	- 15.812,96	ROSSI
20080	CONTRIBUTI ORDINARI DA COMUNI	+ 8.500,00	SEVERI
20083	CONTRIBUTI G.A. FORMAZIONE PERSONALE	+11.352,00	TAGLIABUE
20084	CONTRIBUTI G.A. CENTRALE DI COMMITTENZA	- 19.207,83	ROSSI
20089	CONTRIBUTI DA COMUNI PER SERVIZI SOCIALI	+5.000,00	SOLARI
20092	CONTRIBUTO COMUNI PERSONALE UNIONE	-19.868,57	TAGLIABUE
20120	CONTRIBUTI STATALI PROGETTI INNOVAZIONE	-10.609,65	MEI
20150	CONTRIBUTI ERARIALI SCUOLA INFANZIA MONTIANO	-18.000,00	ESPOSITO
20355	CONTRIBUTI REGIONE PROGETTI INNOVAZIONE	- 24.264,00	MEI
20360	CONTRIBUTI REGIONALI FUNZIONI AMBIENTALI	-36.657,82	FINI
20365	CONTRIBUTI REGIONALI UFFICIO DI PIANO	-35.031,99	BIONDI
20500	CONTRIBUTI DA COMUNI PER PROMOZIONE TURISTICA	- 12.500,00	GAGGI
	ALTRI	-1.219,77	
	Totale	-227.088,11	

Nelle entrate extratributarie i minori accertamenti riguardano principalmente alcuni servizi gestiti per il Comune di Verghereto (affitti, proventi da mense scolastiche) e il servizio mensa gestito per il Comune di Montiano; mentre i maggiori accertamenti riguardano soprattutto i diritti legati a funzioni delegate dalla Regione, le entrate per corsi di formazione e i canoni di concessione locali per interventi sociali.

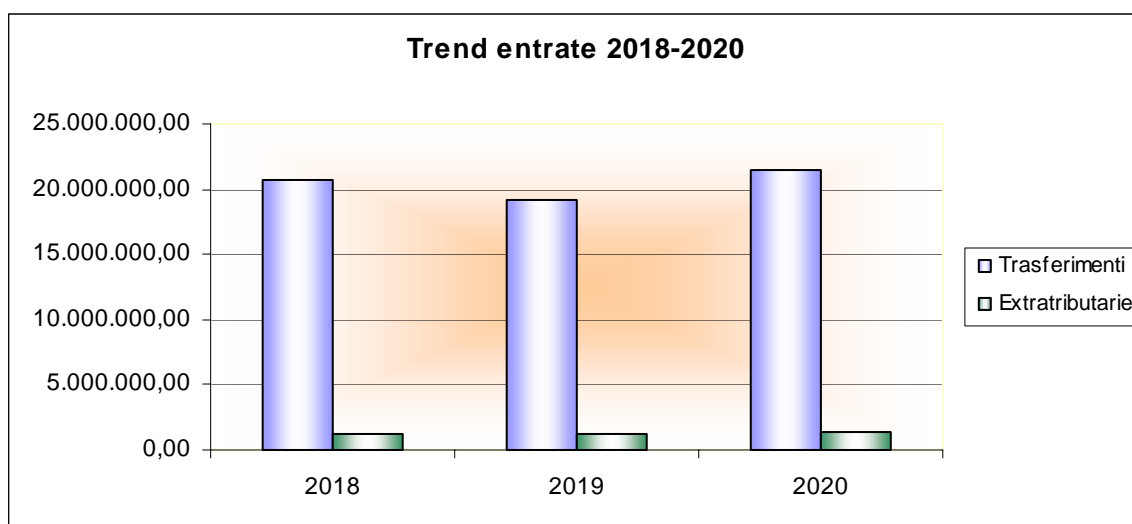
Extratributarie:

Capitolo	Descrizione	Riduzione(-) Aumento(+)	Responsabile
30006	DIRITTI PRATICHE SUAP	-13.105,82	GAGGI
30010	DIRITTI DA FUNZIONI DELEGATE DELLA REGIONE	+35.551,94	ROSSI
30020	PROVENTI DIVERSI DA FUNZIONI DELEGATE DAI COMUNI	-18.241,00	ANTONIACCI ESPOSITO/
30021	PROVENTI DA MENSE SCOLASTICHE	-37.873,75	ROSSI ESPOSITO/
30024	PROVENTI TRASPORTO SCOLASTICO	-2.215,48	ROSSI
30037	RIMBORSI DA ENTI DIVERSI	- 6.721,66	GAGGI
30055	CONTRIBUTI DIVERSI	-5.000,00	GAGGI
30080	ENTRATE PER CORSI DI FORMAZIONE	+28.651,43	TAGLIABUE
30100	CANONE DI CONCESSIONE USO LOCALI	- 5.830,50	ROSSI
30140	PROVENTI DA FITTI ATTIVI - VERGHERETO	-25.488,95	LUCCHI
30530	CANONE DI CONCESSIONE LOCALI PER INTERVENTI SOCIALI	+37.700,00	SOLARI
30721	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI SPESE DI PATROCINIO LEGA	-5.000,00	LUCCHI
30840	RIMBORSO SPESE LOCALI	+10.504,38	ROSSI
	ALTRI	-5133,21	
Totale		- 12.202,62	

c) Trend Entrate correnti 2018-2020

Il seguente prospetto pone a confronto gli accertamenti per le entrate correnti degli ultimi tre anni.

Entrate	2018	2019	% var 18/19	2020	% var 19/20
tit. I° - Tributarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
tit. II° - Trasferimenti	20.647.394,86	19.193.723,52	-7,04%	21.483.438,78	11,93%
tit. III° - Extratributarie	1.259.599,77	1.235.639,23	-1,90%	1.382.076,65	11,85%
	21.906.994,63	20.429.362,75	-6,75%	22.865.515,43	11,92%



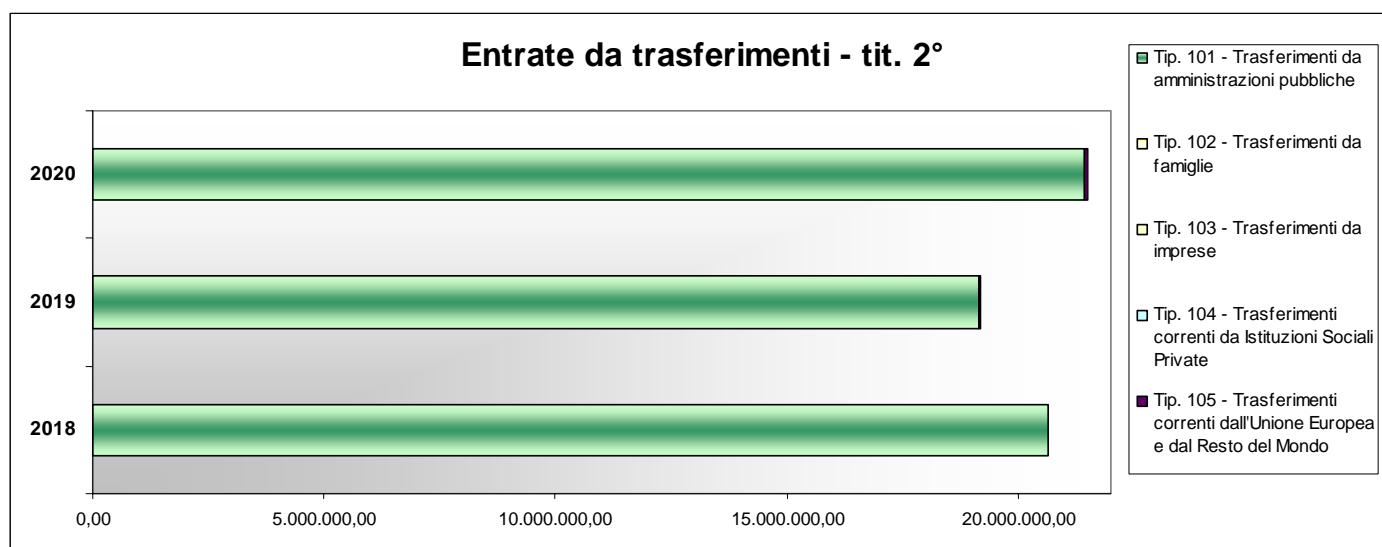
Anzianità dei residui attivi

Titolo	Esercizi precedenti	2016	2017	2018	2019	2020	Totale complessivo
2	44.832,09	27.632,33	62.485,00	122.375,22	1.602.846,30	3.017.823,71	4.877.994,65
3	21.952,70	22.210,00	4.588,25	9.900,46	160.525,89	623.578,68	842.755,98
4	-	513.955,90	13.344,00	23.472,02	792.247,13	1.349.004,61	2.692.023,66
5	-	-	-	397.778,78	145.000,00		542.778,78
6	-	-	-			150.000,00	150.000,00
9	520,02					2.233,42	2.753,44
	67.304,81	563.798,23	80.417,25	553.526,48	2.700.619,32	5.142.640,42	9.108.306,51

Gli scostamenti più significativi sono esposti nei punti che seguono.

c1) Confronto entrate da trasferimenti – Titolo 2°

Descrizione	2018	2019	2020
Tip. 101 - Trasferimenti da amministrazioni pubbliche	20.646.162,86	19.156.764,24	21.423.297,43
Tip. 102 - Trasferimenti da famiglie	0,00	0,00	0,00
Tip. 103 - Trasferimenti da imprese	1.232,00	730,00	20,00
Tip. 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00
Tip. 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	36.229,28	60.121,35
Totale tit. 2°	20.647.394,86	19.193.723,52	21.483.438,78



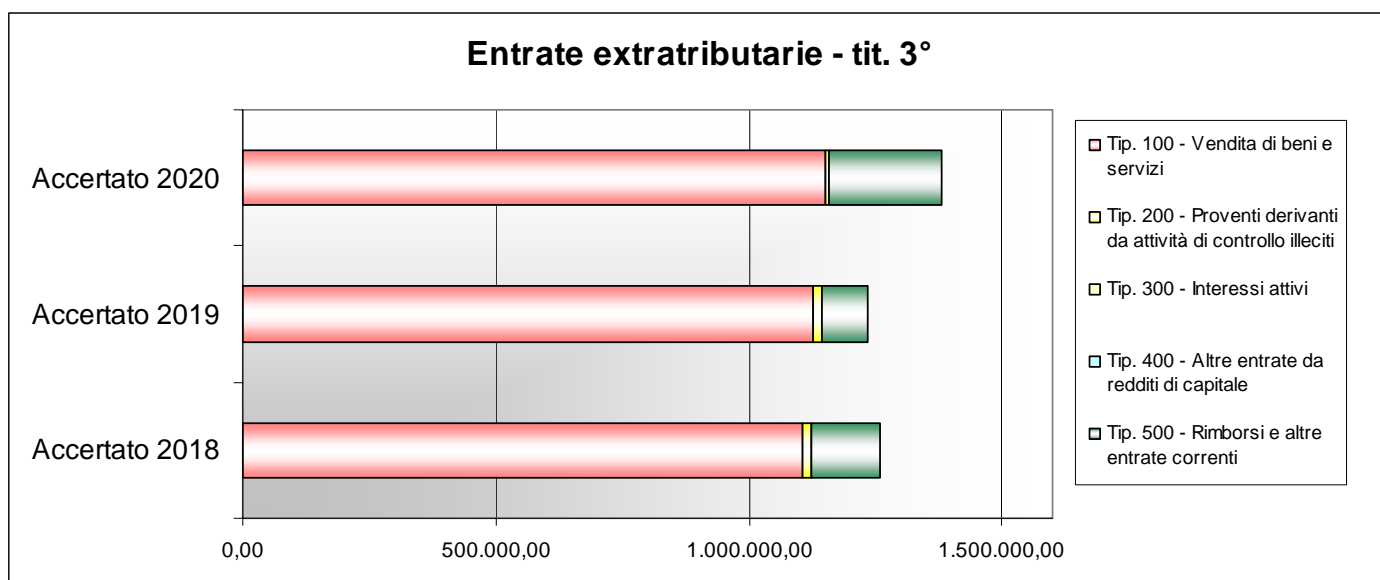
Nella pagina seguente vi è l'analisi delle singole voci dei contributi da amministrazioni pubbliche negli ultimi tre anni.

c1. a) Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche – titolo 2° - tipologia 101

Capitolo	Descrizione	Accertato 2018	Accertato 2019	Accertato 2020
20030	CONTRIBUTI ERARIALI	43.529,49	44.093,99	43.044,27
20031	CONTRIBUTI ERARIALI INTERVENTI EMERGENZA SANITARIA	0,00	0,00	117.408,32
20035	CONTRIBUTO STATALE PER ACCERTAMENTI MEDICO LEGALI	389,30	0,00	0,00
20040	CONTRIBUTI ERARIALI SERVIZI SOCIALI	106.470,00	15.390,00	2.070,00
20042	CONTRIBUTI DA MINISTERO PER PROFUGHI	3.245.517,12	2.443.625,86	2.629.789,92
20043	CONTRIBUTO DA ISTAT	48.800,00	40.515,00	0,00
20050	CONTRIBUTI REGIONALI DIRITTO ALLO STUDIO MONTIANO E VERGHERETO	19.614,07	29.056,73	36.300,04
20055	CONTRIBUTI REGIONALI POLITICHE GIOVANILI	20.294,00	49.041,17	41.434,97
20060				
20061	CONTRIBUTI REGIONALI PRT	399.363,72	413.364,21	425.310,39
20062				
20070				
20063	CONTRIBUTI STATALI REGIONALIZZATI PRT	142.798,42	143.398,10	153.973,68
20064	CONTRIBUTI REGIONALI PER SERVIZI SOCIALI	1.611.120,92	1.333.361,33	2.107.394,01
20065	CONTRIBUTI REGIONALI PER SUAP	0,00	0,00	29.585,80
20066	CONTRIBUTI REGIONALI PROTEZIONE CIVILE	0,00	500.000,00	20.453,34
20067	CONTRIBUTI REGIONALI SERVIZI INFORMATICI	0,00	0,00	181.809,25
20068	CONTRIBUTI REGIONALI	0,00	11.250,00	0,00
20069	CONTRIBUTI REGIONE RISARCIMENTO EVENTI CALAMITOSI	0,00	27.456,12	0,00
20077	CONTRIBUTI CONVENZIONI PREVENZIONE E TRASPARENZA E LEGGI DITALIA	19.921,50	23.415,00	23.415,00
20078	CONTRIBUTI A COPERTURA ONERI MUTUO	5.518,22	63.174,58	36.226,71
20080	CONTRIBUTO ORDINARIO DA COMUNI	10.015.625,04	10.314.812,80	10.624.805,52
20081	CONTRIBUTI COMUNALI SICUREZZA SUI LUOGHI DEL LAVORO	34.987,21	31.817,34	43.001,60
20083	CONTRIBUTO DAI COMUNI PER ATTIVITA' ASSOCIATE IN MATERIA DI FORMAZIONE	0,00	0,00	11.352,00
20084	CONTRIBUTI COMUNALI PER CENTRALE DI COMMITTENZA	10.809,74	14.785,64	3.792,17
20089	CONTRIBUTI DA COMUNI PER SERVIZI SOCIALI	47.020,00	57.200,00	1.241.818,16
20091	CONTRIBUTI DA COMUNI PER SUAP	39.999,60	39.999,60	39.939,99
20092	CONTRIBUTI COMUNI PER PERSONALE UNIONE	17.141,41	19.524,54	15.131,43
20093	CONTRIBUTI DA COMUNI PER GESTIONE RIFIUTI	467.944,90	471.825,00	489.225,18
20094	CONTRIBUTI DA COMUNI PER SERVIZI GENERALI	589.055,79	368.172,37	356.390,06
20095	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI NEL SETTORE PUBBLICO PER SERVIZI SOCIALI	2.943.650,31	1.677.577,00	1.547.965,00
20097	CONTRIBUTI DA COMUNE DI CESENA PER PULIZIE LOCALI E SERVIZI AUSILIARI	794.500,00	844.800,00	1.016.196,00
20098	CONTRIBUTI UFFICIO DI PIANO	0,00	100.000,00	100.000,00
20120	CONTRIBUTI STATALI PROGETTI INNOVAZIONE	0,00	6.393,40	0,00
20150	CONTRIBUTI ERARIALI SCUOLA INFANZIA MONTIANO	18.092,10	0,00	0,00
20160	CONTRIBUTI ERARIALI GESTIONE SCUOLA E NIDI CESENA	0,00	0,00	30.654,43
20310	CONTRIBUTI DA REGIONE PER SCUOLA D'INFANZIA	0,00	602,27	0,00
20355	CONTRIBUTI REGIONE PROGETTI INNOVAZIONE	0,00	44.600,00	32.000,00
20360	CONTRIBUTI REGIONALI FUNZIONI AMBIENTALI	0,00	19.512,19	3.842,18
20365	CONTRIBUTI REGIONALI UFFICIO DI PIANO	0,00	0,00	14.968,01
20400	CONTRIBUTI DA UNIONI	4.000,00	8.000,00	4.000,00
	Totale.....	20.646.162,86	19.156.764,24	21.423.297,43

c2) Confronto entrate extratributarie – Titolo 3°

Descrizione	Accertato 2018	Accertato 2019	Accertato 2020
Tip. 100 - Vendita di beni e servizi	1.106.473,51	1.126.430,54	1.152.697,47
Tip. 200 - Proventi derivanti da attività di controllo illeciti	15.483,51	18.284,80	6.991,98
Tip. 300 - Interessi attivi	0,04	0,32	0,18
Tip. 400 - Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00
Tip. 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	137.642,71	90.923,57	222.387,02
Totale titolo 3°	1.259.599,77	1.235.639,23	1.382.076,65



Nelle pagine seguenti (punti C2a, C2b,C2c) vi è l'analisi delle singole voci delle entrate extratributarie degli ultimi tre anni.

c2. a) Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni – tipologia 100

Capitolo	Descrizione	Accertato 2018	Accertato 2019	Accertato 2020
30004	DIRITTI PRATICHE UFFICIO TECNICO	16.665,00	3.176,00	720,00
30006	DIRITTI PRATICHE SUAP	57.576,25	72.376,80	64.597,18
30008	DIRITTI ATTIVITA' ESTRATTIVE	0,00	1.646,00	0,00
30010	PROVENTI DIRITTI DA FUNZIONI DELEGATE DA REGIONE	81.981,00	84.414,00	69.621,00
30020	PROVENTI DIRITTI DA FUNZIONI DELEGATE DA COMUNI	54.340,00	36.930,00	30.660,00
30021	PROVENTI DA MENSE SCOLASTICHE	61.544,30	59.637,50	35.008,75
30024	PROVENTI DA TRASPORTO SCOLASTICO	15.503,60	8.891,75	4.954,52
30026	DIRITTI DI SEGRETERIA CONTRATTI	2.363,72	8.401,96	7.322,57
30045	CONTRIBUTI SERVIZIO IDRICO - IVA VEDI S. CAP. 72200/01	102.616,46	233.893,94	332.006,83
30060	CONTRIBUTI PER SERVIZI SOCIALI	437.000,00	287.708,06	230.000,00
30070	RIMBORSI VARI	210.000,00	232.569,35	243.711,00
30075	PROVENTI PER TASSA AMMISSIONE A CONCORSI	0,00	110,00	370,00
30100	CANONE DI CONCESSIONE USO LOCALI PALAZZO PESARINI	61,00	213,50	0,00
30130	PROVENTI DA FITTI MONTIANO	5.311,11	4.542,95	4.968,12
30140	PROVENTI DA FITTI VERGHERETO	38.829,70	26.212,04	21.411,05
30150	CANONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO	1.961,37	2.257,49	1.239,75
30530	CANONE DI CONCESSIONE LOCALI PER INTERVENTI SOCIALI	0,00	42.700,00	85.400,00
30536	CANONE DI CONCESSIONE ALLOGGI SOCIALI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
31020	PROVENTI DA ATTIVITA' ESTRATTIVE	720,00	749,20	706,70
	Totale.....	1.106.473,51	1.126.430,54	1.152.697,47

c2. b) Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti – tipologia 200

Capitolo	Descrizione	Accertato 2018	Accertato 2019	Accertato 2020
30010	DIRITTI DA FUNZIONI DELEGATE DELLA REGIONE	3.303,10	12.167,95	4.208,33
30020	PROVENTI DIVERSI DA FUNZIONI DELEGATE DI COMUNI	215,90	0,00	0,00
30034	SANZIONI IN AREE SOGGETTE A TUTELA PAESAGGISTICA	0,00	1.000,00	0,00
30038	PROVENTI DA SANZIONI PECUNIARIE L.R. 23/2004	6.064,00	3.000,00	0,00
30890	PROVENTI DA CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI ENTE	5.522,01	1.630,00	1.605,20
30900	PROVENTI DA CONTRAVVENZIONI CODICE DELLA STRADA	378,50	486,85	1.178,45
	Totale.....	15.483,51	18.284,80	6.991,98

c2. c) Rimborsi e altre entrate correnti – tipologia 500

Capitolo	Descrizione	Accertato 2018	Accertato 2019	Accertato 2020
30033	RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI	0,00	3.300,00	0,00
30035	RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI	62.982,70	8.729,41	41.478,13
30036	RIMBORSI DA DIPENDENTI, ASSEGNI INDEBITI PER SERVIZI NON PRESTATI	0,00	2.764,76	1.310,74
30037	RIMBORSI DA ENTI DIVERSI	10.216,84	6.267,28	30.565,24
30060	CONTRIBUTI PER SERVIZI SOCIALI	8.961,75	1.860,00	15.610,22
30065	RIMBORSI DA ENTI E ASSOCIAZIONI	0,00	0,00	0,00
30080	ENTRATE PER CORSI DI FORMAZIONE IVA A CREDITO GESTIONE ATTIVITA' COMMERCIALI	44.425,93	4.863,95	41.203,43
30090		8.546,98	38.916,95	28.032,39
30095	ENTRATE PER RIMBORSI DI IMPOSTE	0,00	4,00	34,45
30700	RISARCIMENTO DA ASSICURAZIONI	2.314,67	1.255,40	3.423,33
30701	RISARCIMENTO DA ASSICURAZIONI COMUNE DI MONTIANO	193,84	2.000,00	0,00
30702	RISARCIMENTO DA ASSICURAZIONI COMUNE DI VERGHERETO	0,00	55,00	0,00
30760	RIMBORSI DA ENTI DIVERSI PER PERSONALE	0,00	0,00	1.348,28
30840	RIMBORSO SPESE LOCALI	0,00	3.200,69	10.504,38
31150	RISORSE FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE	0,00	17.706,13	48.876,43
	Totale.....	137.642,71	90.923,57	222.387,02

Fondo Crediti Dubbia Esigibilità anno 2020

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è da intendersi come un fondo rischi diretto ad evitare che entrate di dubbia esigibilità previste ed accertate nel corso dell'esercizio possano finanziare impegni per spese per beni e servizi del bilancio.

L'accantonamento annuale al fondo crediti di dubbia esigibilità è stato determinato sulla base delle norme di legge e dei principi contabili di cui all'allegato A/2 del decreto per quelle entrate per cui si è ritenuto esista il rischio di inesigibilità quali rette scolastiche, canoni di locazione.

Non sono state considerate di dubbia esigibilità le entrate in c/capitale (es. alienazioni patrimoniali e proventi permessi di costruire) in quanto accertate sulla base della loro esigibilità.

Il metodo ordinario applicato per verificare la congruità dell'accantonamento prevede di applicare al volume dei residui attivi riferiti alle entrate di dubbia esigibilità, la percentuale determinata come complemento a 100 della media semplice delle riscossioni in conto residui intervenute nel quinquennio precedente rispetto al totale dei residui attivi conservati al 1 gennaio degli stessi esercizi.

Il calcolo della percentuale di inesigibilità delle singole entrate è determinato utilizzando la media semplice dell'ultimo quinquennio per ciascun capitolo di bilancio in entrata considerato di difficile esigibilità.

Il FCDE 2020 definito in euro 66.000,00 deriva dalla verifica di congruità sulla base dei residui dell'ultimo quinquennio che ha portato alla determinazione di un fondo minimo di euro 57.261,34 che tenendo conto delle incertezze soprattutto legate agli incassi dei canoni di locazione è stato adeguato all'importo più elevato di euro 66.000,00.

Nel prospetto sotto riportato sono rilevate le entrate considerate e la modalità di calcolo dell'accantonamento 2020 al fondo crediti dubbia esigibilità.

Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
DESCRIZIONE	CAPITOLI	RESIDUI AL 31/12/2020	%	FCDE	FCDE 2020 DEFINITIVO
Proventi da mense scolastiche Montiano	30021/00 - 02	21.221,55	41,27%	8.757,32	10.000,00
Proventi da mense scolastiche Verghereto	30021/01	5.765,00	25,00%	1.441,25	2.000,00
Proventi da trasporti scolastici Montiano	30024/00	5.787,33	63,65%	3.683,53	4.000,00
Fitti reali Verghereto	30140/00-01-02	53.658,51	80,84%	43.379,23	50.000,00
TOTALE FCDE 2020		86.432,39		57.261,34	66.000,00

2) Spese correnti e Rimborso prestiti (tit. 1 - 4)

a) Confronto previsioni iniziali/previsioni definitive

Nell'anno 2020 sono state approvate dal Consiglio dell'Unione n. 5 variazioni al bilancio con relative variazioni al PEG approvate dalla Giunta. Inoltre la Giunta ha approvato n. 5 variazioni al bilancio; 2 variazioni di macroaggregato e un prelievo dal fondo di riserva.

Infine con determinazioni dirigenziali del responsabile dei servizi finanziari sulla base delle segnalazioni pervenute dai settori dell'Ente sono state approvate n. 19 variazioni di capitoli/articoli.

Nel corso dell'esercizio sono state approvate variazioni alle previsioni iniziali della spesa per euro 5.685.266,91 (+ 29,80%).

	Previsioni iniziali A	Previsioni definitive B	Differenza B-A	%
Tit. 1° - Spese correnti (1)	18.004.899,89	23.753.166,80	5.748.266,91	31,93
Tit. 4° - 5° Rimborso prestiti (2)	1.071.518,61	1.008.518,61	-63.000,00	-5,88
Totale	19.076.418,50	24.761.685,41	5.685.266,91	29,80

(1) Nel corso dell'anno 2020 il fondo di riserva iniziale di € 68.817,40 è stato utilizzato per € 6.100,00 con delibera di giunta n. 40 del 28.04.2020 per finanziare interventi di spesa corrente non ripetitivi;

(2) di cui euro 1.000.000,00 per anticipazione di cassa

L'analisi delle variazioni alle previsioni iniziali del titolo 1 per grandi tipologie di spesa è la seguente:

	Previsioni iniziali A	Previsioni definitive B	Differenza B-A	%
Personale	4.693.622,00	4.870.603,09	176.981,09	3,77
IRAP su personale	263.069,00	278.379,96	15.310,96	5,82
Totale personale	4.956.691,00	5.148.983,05	192.292,05	3,88
Oneri finanziari (1)	1.117.525,10	1.053.159,28	-64.365,82	-5,76
Beni, servizi e trasferimenti	13.002.202,40	18.559.543,08	5.557.340,68	42,74
Totale	19.076.418,50	24.761.685,41	5.685.266,91	29,80

(1) di cui euro 1.000,0 per interessi su anticipazione di cassa non attivata nel corso dell'anno 2020.

b) Confronto previsioni definitive/impegni

Gli scostamenti fra previsioni definitive/impegni di complessivi euro 2.977.095,33 (- 12,02%) si rilevano nel quadro seguente:

	Previsioni definitive B	Impegni B	Differenza B-A	%
Tit. 1° - Spese correnti (1)	23.753.166,80	21.776.071,47	-1.977.095,33	-8,32
Tit. 4°- 5° Rimborso prestiti (2)	1.008.518,61	8.518,61	-1.000.000,00	-99,16
Totale	24.761.685,41	21.784.590,08	-2.977.095,33	-12,02

(1) Si aggiunge all'importo impegnato nel 2020 quanto imputato all'anno 2021 tramite l'accantonamento nel fondo pluriennale vincolato per spese correnti pari ad euro 370.766,94.

(2) Di cui euro 1.000.000,00 per anticipazione di cassa (non ci sono stati utilizzi dell'anticipazione nel corso dell'anno 2020).

L'analisi degli impegni del titolo 1° e 4°-5° per grandi tipologie di spesa è la seguente:

	Previsioni definitive A	Impegni B	Differenza B-A
Personale (1)	4.870.603,09	4.525.129,47	-345.473,62
IRAP su personale	278.379,96	275.677,67	-2.702,29
Totale personale	5.148.983,05	4.800.807,14	-348.175,91
Oneri finanziari (2)	1.053.159,28	52.159,27	-1.001.000,01
Beni, servizi e trasferimenti (3)	18.559.543,08	16.931.623,67	-1.627.919,41
Totale	24.761.685,41	21.784.590,08	-2.977.095,33

(1) Si aggiunge all'importo impegnato nel 2020 quanto imputato all'anno 2021 tramite l'accantonamento nel fondo pluriennale vincolato per salario accessorio di personale pari ad euro 205.000,00.

(2) Di cui euro 1.000.000,00 per anticipazione di cassa (non ci sono stati utilizzi dell'anticipazione nel corso dell'anno 2020).

(3) Si aggiunge all'importo impegnato nel 2020 quanto imputato all'anno 2021 tramite l'accantonamento nel fondo pluriennale vincolato per spese correnti pari ad euro 165.766,94.

Nelle pagine che seguono, al capitolo "b1) Beni, servizi e trasferimenti" sono analizzati i dati per singoli Centri di Costo (Entrata e Spesa).

b1) Beni, servizi e trasferimenti

Per quanto concerne la voce *beni, servizi e trasferimenti* (titolo 1 esclusi: personale + IRAP) lo scostamento fra previsioni assestate ed impegni è di (-) euro - 1.627.919,41 complessivi e tiene conto delle operazioni di riaccertamento effettuate nel 2020 per euro 165.766,94 con imputazione delle spese al 2021. Ammontano ad euro 121.717,40 le voci di spesa non impegnabili (accantonamento crediti di dubbia esigibilità, fondo di riserva, fondo rischi).

Tale scostamento riguarda principalmente i seguenti Centri di Costo (con importi superiori a 15.000 euro):

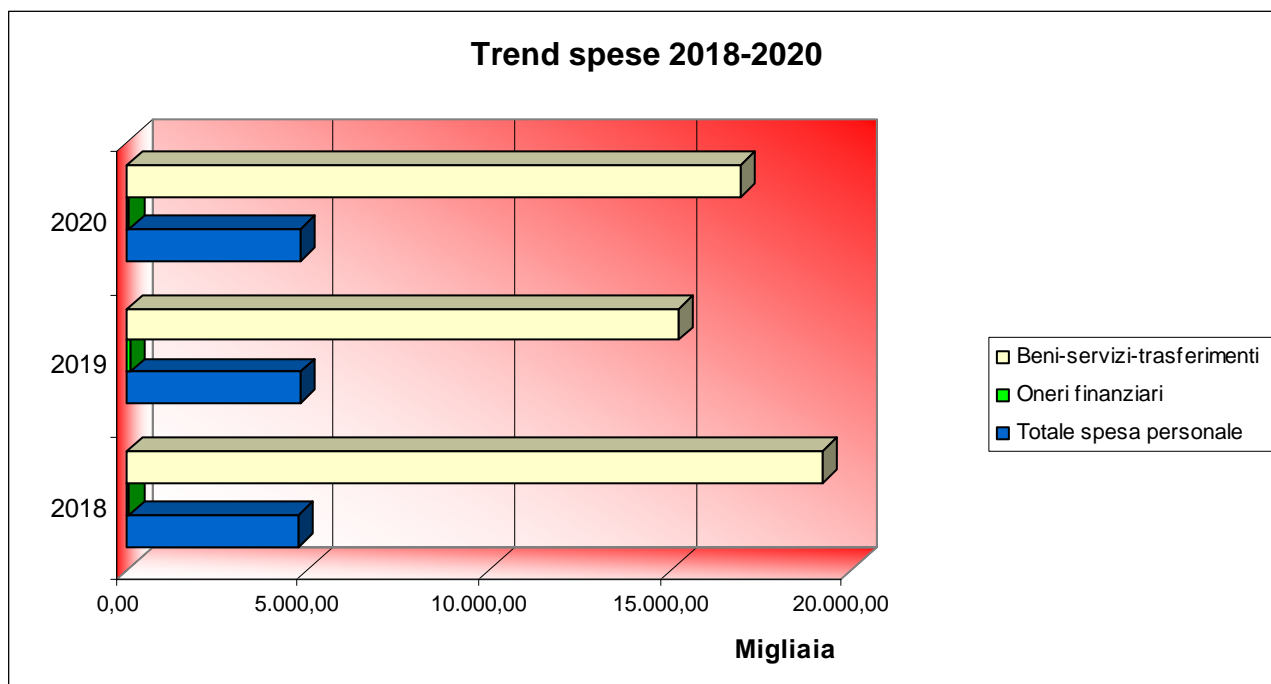
<i>Nr./descrizione Centro di Costo</i>		<i>NON IMPEGNATO</i>	
5	Progetti integrati	-	38.189,22
16	Contratti	-	18.217,22
21V	VERGHERETO - Patrimonio -Espropri	-	17.254,69
28	Servizi generali	-	148.696,83
29	Sistemi informativi	-	45.100,86
40M	MONTIANO- Diritto allo Studio e altri servizi	-	18.685,32
40V	VERGHERETO - Diritto allo Studio e altri servizi	-	46.156,72
56M	MONTIANO - Viabilità, illuminazione, parcheggi	-	18.297,31
61	Ufficio di Piano	-	140.152,51
64	Sismica	-	30.300,00
65	Abitazioni	-	416.839,22
71	Funzioni ambientali	-	37.255,82
75	Disabili	-	114.862,04
77	Interventi soggetti a rischi esclusione sociale	-	105.178,01
78	Programmazione e governo della rete	-	18.748,57
96	Minori	-	45.022,15
94	SUAP	-	50.062,69
99	Coordinamento tecnico operativo progettazione	-	15.812,96
	Altri centri di costo	-	181.369,87
	Totale parziale. . . .	-	1.506.202,01
	Fondo crediti dubbi esigibilità	-	41.000,00
	Fondo rischi	-	20.000,00
	Fondo di riserva non utilizzato	-	60.717,40
	TOTALE.	-	1.627.919,41

c) Trend spese correnti e rimborso prestiti 2018-2020

L'evoluzione della spesa corrente complessiva nel triennio 2018-2020 (**impegnato tit. 1°**), suddivisa fra le varie tipologie di spesa, è la seguente:

Spese	2018 (1)	2019 (1)	%	2020 (1)	%
Personale	4.440.558,11	4.483.303,85		4.525.129,47	
IRAP su personale	282.149,40	274.724,05		275.677,67	
Totale spesa personale	4.722.707,51	4.758.027,90	0,75%	4.800.807,14	0,90%
Oneri finanziari	51.118,06	104.325,10	104,09%	52.159,27	-50,00%
Beni-servizi-trasferimenti	19.185.518,73	15.219.430,85	-20,67%	16.931.623,67	11,25%
Totale	23.959.344,30	20.081.783,85	-16,18%	21.784.590,08	8,48%

(1) Comprende somme riaccertate ai sensi del D.Lgs. 118/2011



Anzianità dei residui passivi

Titolo	Esercizi precedenti	2016	2017	2018	2019	2020	Totale complessivo
1	1.821,21	1.848,23	7.665,52	12.042,60	168.968,87	6.857.694,33	7.050.040,76
2		3.024,17	669,60	9.703,69	6.907,05	578.883,65	599.188,16
7	25.664,22	22.954,00	23.305,00	35.430,00	25.511,00	138.386,38	271.250,60
	27.485,43	27.826,40	31.640,12	57.176,29	201.386,92	7.574.964,36	7.920.479,52

c1) Oneri finanziari

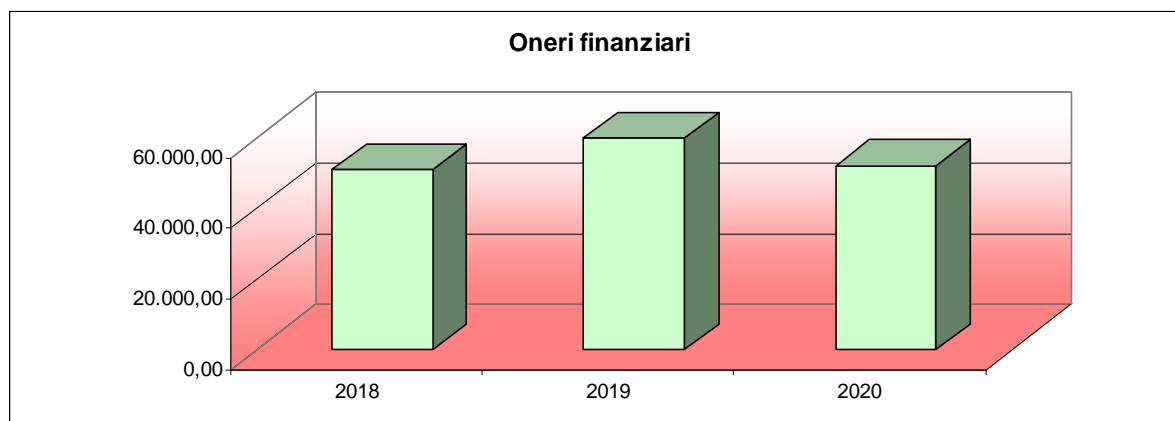
L'importo degli *oneri finanziari* su mutui nel 2020 è pari ad euro 52.159,28 in diminuzione rispetto al 2019 per effetto dell'operazione di rinegoziazione mutui approvata dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 5 del 29.05.2020, i cui effetti finanziari si manifestano per i prestiti rinegoziati in una riduzione di rata annua nel 2020 derivante dal parziale pagamento della quota capitale in scadenza nel 2020 e risparmi di rate annue dal 2021 che si ridurranno in base alla data di fine ammortamento dei singoli mutui ante-rinegoziazione.

Nel corso del 2020 inoltre è stato assunto un nuovo prestito con l'Istituto di Credito Sportivo per l'importo di euro 150.000,00 per il finanziamento del progetto di realizzazione del percorso ciclopedonale Balze – Sorgenti del Tevere. Gli oneri di questo nuovo mutuo sono interamente coperti dal beneficiario dei lavori previsti a finanziamento: il Comune di Verghereto.

Gli oneri finanziari sostenuti nell'ultimo triennio dall'Unione sono rappresentati nella tabella che segue:

	2018	2019	2020
Oneri finanziari mutui	51.118,06	104.325,10	52.159,28

Il grafico sotto riportato evidenzia il trend degli oneri finanziari.



L'Ente non ha in essere contratti in strumenti finanziari derivati e quindi non ha oneri derivanti da tali contratti sul proprio bilancio.

L'Ente non ha prestato garanzie ai sensi dell'art. 207 del TUEL.

TREND INDEBITAMENTO 2016-2020

Il debito residuo dei mutui negli ultimi cinque anni risulta essere il seguente:

Anno	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito (+)	402.388,84	379.837,41	438.778,45	1.185.416,38	1.271.893,93
Nuovi prestiti (+)	0,00	82.773,44	777.345,00	145.000,00	150.000,00
Prestiti rimborsati (-)	22.551,43	23.832,40	30.707,07	58.522,45	8.518,61
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	379.837,41	438.778,45	1.185.416,38	1.271.893,93	1.413.375,32

CAPACITA' DI INDEBITAMENTO 2020 PER L' ASSUNZIONE DI MUTUI

art. 204, 1^ comma, D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000

A) - Gettito di entrata dei primi tre titoli del bilancio consuntivo dell'anno 2018 è il seguente:

TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	-
TITOLO II	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	20.647.394,86
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	<u>1.259.599,97</u>
TOTALE A		21.906.994,83

A1 - Limite di indebitamento: (10 % di A) 2.190.699,48

B) - Ammontare degli interessi sui mutui in ammortamento nel 2020, al netto dei contributi statali e regionali sulla spesa, è il seguente per il corrente esercizio:

- Interessi passivi mutui e boc	43.640,67
- Interessi passivi garanzie (max 1/5 di A1)	0,00
Dedotti contributi c/interessi	<u>0,00</u>
TOTALE B	43.640,67

C) - Incidenza % interessi passivi su entrate correnti (B/A) 0,1992

Dal rapporto sopra riportato pari allo 0,1992% si evince l'ampio margine con il quale viene rispettato l'art. 204 del TUEL che prescrive un rapporto non superiore al 10%

Fondo Pluriennale Vincolato – spesa corrente

Il fondo pluriennale vincolato, previsto dal D.Lgs 118/2011 rappresenta un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso in applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata e rende evidente la distanza temporale fra acquisizione dei finanziamenti ed effettivo impiego delle risorse.

Il FPV per spese correnti fa riferimento a spese non ancora esigibili.

Nelle pagine seguenti sono riportati i valori del FPV di spesa del rendiconto 2020.

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA CORRENTE

Titolo 1°

Capitolo	Articolo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Tipo	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 1 Spese correnti										
15001	P02	2021	116	1	IMP	2021	116	1	COSTITUZIONE E QUANTIFICAZIONE DEL FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEL PERSONALE DELL'AREA DELLA DIRIGENZA - ANNO 2020	5.886,00
15001	P02	2021	118	1	IMP	2021	118	1	COSTITUZIONE E QUANTIFICAZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE DEL PERSONALE DIPENDENTE, NON DIRIGENTE, DELL'UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO - ANNO 2020	54.114,00
15001	P16	2021	117	1	IMP	2021	117	1	COSTITUZIONE E QUANTIFICAZIONE DEL FONDO RISORSE DECENTRATE DEL PERSONALE DIPENDENTE, NON DIRIGENTE, DELL'UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO - ANNO 2020	127.000,00
15001	P17	2021	115	1	IMP	2021	115	1	COSTITUZIONE E QUANTIFICAZIONE DEL FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEL PERSONALE DELL'AREA DELLA DIRIGENZA - ANNO 2020	18.000,00
21050V	P16	2019	1123	1	IMP	2021	599	1	NOTIFICHE ATTI D'ESPROPRIO AI SENSI ART. 20 - 21 - 23 DEL DPR 327/2001. APPROVAZIONE SPESE NOTIFICHE.	1.000,00
21050V	P16	2020	988	1	IMP	2021	600	1	NOTIFICHE ATTI D'ESPROPRIO AI SENSI ART. 20 - 21 - 23 DEL DPR 327/2001. APPROVAZIONE SPESE NOTIFICHE.	300,00
21171V	P02	2019	1125	1	IMP	2021	601	1	EMISSIONE DECRETI D'ESPROPRIAZIONE AI SENSI ART. 22 - 23 DEL DPR 327/2001. APPROVAZIONE SPESE DI REGISTRAZIONE ANNO 2019.-	4.000,00
21171V	P02	2020	987	1	IMP	2021	602	1	EMISSIONE DECRETI D'ESPROPRIAZIONE AI SENSI ART. 22 E 23 DEL DPR 327/2001. APPROVAZIONE SPESE REGISTRAZIONE ANNO 2020.-	3.040,00
28050	P10	2019	1668	1	IMP	2021	612	1	AFFIDAMENTO MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'IMPIANTO ELETTRICO DI PALAZZO PESARINI, SEDE TERRITORIALE DELL'ENTE - DITTA NOVA SAS DI BRAVACCINI M&C. SAN PIERO IN BAGNO (FC) - CIG: ZB62B478B4	1.200,00
28050	P10	2019	1669	1	IMP	2021	613	1	AFFIDAMENTO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO IDRAULICO DI PALAZZO PESARINI, SEDE TERRITORIALE DELL'ENTE - DITTA IDROTERMICA VALGIUSTI - SAN PIERO IN BAGNO (FC) - CIG: ZED2B47AC8	3.321,53
28050	P10	2020	2524	1	IMP	2021	614	1	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA AL PLUVIALE SUL FRONTE PRINCIPALE DI PALAZZO PESARINI CIG ZE62FCB38E - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA	1.090,68
28050	P10	2020	2534	1	IMP	2021	615	1	FORNITURA E POSA IN OPERA DI DUE LAMPADE A SOSPENSIONE BELLAI ADATTE AD UN UTILIZZO CON VIDEO TERMINALI - PALAZZO PESARINI - SEDE DISTACCATA DELL'UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO - DITTA TECNO-NOV	2.366,80
28050	P18	2020	1689	2	IMP	2021	635	1	FINANZIAMENTO PROGETTO REGIONALE "UVSMART" - CUP I69E20000250006	1.711,00
28050	P18	2020	1689	3	IMP	2021	637	1	FINANZIAMENTO PROGETTO REGIONALE "UVSMART" - CUP I69E20000250006	951,00
28050	P18	2020	1689	7	IMP	2021	639	1	FINANZIAMENTO PROGETTO REGIONALE "UVSMART" - CUP I69E20000250006	1.806,00
28050	P18	2020	183	1	IMP	2021	640	1	GESTIONE ASSOCIATA DELLA FORMAZIONE: REALIZZAZIONE CORSO DI LINGUA INGLESE PER PERSONALE POLIZIA MUNICIPALE - CIG Z442AED810	1.001,00
28050	P44	2020	2034	1	IMP	2021	611	1	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI LEGATORIA ATTI CARTACEI ANNO 2020. IMPEGNO DI SPESA	4.372,46
28050M	P14	2020	1852	1	IMP	2021	616	1	DETERMINA A CONTRARRE PER INTERVENTI DI PICCOLA MANUTENZIONE NEGLI IMMOBILI DEL COMUNE - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	366,00
28050M	P14	2020	2416	1	IMP	2021	617	1	COMUNE DI MONTIANO - DETERMINA A CONTRARRE PER LAVORI DI RIPRISTINO INTONACO PRESSO SEDE MUNICIPALE - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA	671,00
29050	P35	2020	1688	2	IMP	2021	633	1	FINANZIAMENTO PROGETTO REGIONALE "UVSMART" - CUP I69E20000250006	4.290,25
36030M	P01	2020	2165	1	IMP	2021	618	1	COMUNE DI MONTIANO - ACQUISTO TENDE PER LA SCUOLA D'INFANZIA DEL COMUNE DI MONTIANO - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA	512,40
36030M	P01	2020	2193	1	IMP	2021	619	1	COMUNE DI MONTIANO - FORNITURA DI MATERIALE VARIO DI FERRAMENTA - ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA	235,23
36030M	P01	2020	2418	1	IMP	2021	620	1	COMUNE DI MONTIANO - DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA DI MATERIALE EDILE - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	242,49

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA CORRENTE

Titolo 1°

Capitolo	Articolo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Tipo	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 1 Spese correnti										
37030M	P01	2020	2419	1	IMP	2021	621	1	COMUNE DI MONTIANO - DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA DI MATERIALE EDILE - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	1.475,71
37050M	P21	2019	1148	1	IMP	2021	622	1	COMUNE DI MONTIANO - DETERMINA A CONTRARRE PER LAVORI DI FALEGNAMERIA PRESSO IMMOBILI COMUNALI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA	134,20
56030M	P00	2018	2046	1	IMP	2021	623	1	COMUNE DI MONTIANO - ACQUISTO GHIAIO E SABBIA - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA	157,55
56030M	P00	2020	1576	1	IMP	2021	624	1	COMUNE DI MONTIANO - FORNITURA DI MATERIALE VARIO DI FERRAMENTA - ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA	8,87
56030V	P00	2019	1655	1	IMP	2021	625	1	COMUNE DI VERGHERETO - FORNITURA DI CONGLOMERATO BITUMINOSO - DITTA VALLI ZABBAN S.P.A. (FI) CIG Z522B4038C	490,47
56030V	P00	2019	1667	1	IMP	2021	626	1	COMUNE DI VERGHERETO - FORNITURA DI MATERIALE VARIO DA FERRAMENTA PER ATTIVITA' MANUTENTIVA UFFICIO LAVORI PUBBLICI - DITTA FERRAMENTA F.LLI SILVANI S.N.C. BAGNO DI ROMAGNA (FC) - CIG: Z6B2B46F46	684,45
56050M	P14	2020	1705	1	IMP	2021	628	1	COMUNE DI MONTIANO - MANUTENZIONE RINGHIERE DELLA RAMPE PEDONALI ESTERNE IN VIA MAZZINI DEL CENTRO CULTURALE ED EX PESCHERIA - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	6.026,80
56050M	P20	2020	489	1	IMP	2021	627	1	COMUNE DI MONTIANO - VIDEO ISPEZIONE DI UNA CONDOTTA INTERRATA DELLE ACQUE BIANCHE IN VIA VALLETTA - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	183,00
61050	P20	2020	1377	1	IMP	2021	631	1	DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI INFORMATIZZAZIONE E DIGITALIZZAZIONE DELLE ELABORAZIONI DEL PUG INTERCOMUNALE DEI COMUNI: BAGNO DI ROMAGNA, MERCATO SARACENO E VERGHERETO -	10.690,00
61050	P30	2019	1474	1	IMP	2021	629	1	AFFIDAMENTO DI INCARICO PROFESSIONALE AD ESPERTO IN MATERIE GIURIDICHE - ART.55 DELLA L.R. 24/2017 - DA ASSEGNARE ALL'UFFICIO DI PIANO DELL'UNIONE VALLE SAVIO - COMUNI DI BAGNO DI ROMAGNA, MERCATO SAR	8.500,95
61050	P30	2019	1534	1	IMP	2021	630	1	AFFIDAMENTO DI INCARICO PROFESSIONALE AD ESPERTO IN PIANIFICAZIONE URBANISTICA - ART.55 DELLA L.R. 24/2017 - DA ASSEGNARE ALL'UFFICIO DI PIANO DELL'UNIONE VALLE DEL SAVIO - COMUNI DI BAGNO DI ROMAGNA,	16.569,87
65150	P05	2018	2472	1	IMP	2021	755	1	AVVISO PUBBLICO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI STRAORDINARI A SOSTEGNO DI INQUILINI MOROSI INCOLPEVOLI RESIDENTI NEL COMUNE DI CESENA - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018.	55.075,00
78050	P04	2020	2421	1	IMP	2021	756	1	AFFIDAMENTO INCARICO DI N. 2 PRESTAZIONI OCCASIONALI PER INTERVENTI DI FORMAZIONE GIURIDICA, APPROVAZIONE DISCIPLINARE ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	560,00
78050	P04	2020	2422	1	IMP	2021	757	1	AFFIDAMENTO INCARICO DI N. 2 PRESTAZIONI OCCASIONALI PER INTERVENTI DI FORMAZIONE GIURIDICA, APPROVAZIONE DISCIPLINARE ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	440,00
89050	P27	2020	1672	1	IMP	2021	597	1	PROCEDIMENTO GIUDIZIARIO N. 84/16 PRESSO CORTE D'APPELLO DI BOLOGNA A CARICO DI UN EX AMMINISTRATORE/RESPONSABILE DI UFFICIO E DI UN DIPENDENTE DELL'UNIONE DEI COMUNI DELLA VALLE DEL SAVIO. RICHIESTA	2.569,32
89050	P27	2020	2162	1	IMP	2021	598	1	PROCEDIMENTO GIUDIZIARIO RGNR. 2052/2017 TRIBUNALE DI FORLÌ? A CARICO DI AMMINISTRATORE/DIPENDENTE ALL'7EPOCA DEI FATTI DEL COMUNE DI VERGHERETO. RICHIESTA PATROCINIO LEGALE E GRADIMENTO DEL LEGALE	2.455,13
94050	P00	2020	2510	1	IMP	2021	610	1	SERVIZIO DI SVILUPPO, PERSONALIZZAZIONE E FORMAZIONE SOFTWARE VBG - ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z512FC2763	15.404,00
96050	P27	2019	1004	1	IMP	2021	758	1	INCARICO LEGALE AVVOCATO DANIELA MOSCONI PER TUTELA MINORE IN CARICO AI SERVIZI DI CUI AL PROCEDIMENTO DEL TRIBUNALE PER MINORI DELL'EMILIA-ROMAGNA 1205/2015 VOL.	2.000,00
96050	P27	2018	1617	1	IMP	2021	759	1	INTEGRAZIONE TUTELA LEGALE DI MINORI AFFIDATA AD AVVOCATO CARLO PICCOLI CON DETERMINA N. 280/2017. ACQUISIZIONE PERIZIA DI PARTE CON RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	457,78
96050	P27	2018	2087	1	IMP	2021	760	1	INCARICO AVVOCATO CARLO PICCOLI PER LA TUTELA LEGALE DI MINORI	1.500,00
96050	P27	2018	2089	1	IMP	2021	761	1	INCARICO AVVOCATO RAFFAELE PRATI PER TUTELA LEGALE DI MINORE	1.216,00

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA CORRENTE

Titolo 1°

Capitolo	Articolo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Tipo	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Acceptamento	Importo
Titolo: 1 Spese correnti										
96050	P27	2020	865	1	IMP	2021	762	1	RICORSO INNANZI AL TAR DELL'EMILIA-ROMAGNA AVVERSO AL CESSAZIONE DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE - COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE	2.200,00
96050	P27	2020	890	1	IMP	2021	763	1	INCARICO PATROCINIO LEGALE ALL'AVV. ALESSANDRO POGGIOLINI, CON STUDIO IN CESENA VIA MARCONI N. 438, PER LA TUTELA DEI MINORI DI CUI AL PROVVEDIMENTO DEL TRIBUNALE DEI MINORENNI DI BOLOGNA N. 2495/2018	1.500,00
96050	P27	2020	1510	1	IMP	2021	764	1	PATROCINIO LEGALE PER TUTELA DI MINORE IN CARICO AI SERVIZI DI CUI AL PROVVEDIMENTO DEL TRIBUNALE DI FORLI' N. 916/2020 VOL. N. 2392 CRON. ALL'AVV. CARLO PICCOLI - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	1.500,00
96050	P27	2020	1706	1	IMP	2021	765	1	PROCEDIMENTO TRIBUNALE ORDINARIO DI FORLI' N. 3107/2020-21 R.G.N.R. - N. 2544/2020 R.G.G.I.P. : INCARICO TUTELA LEGALE DI MINORI ALL'AVV. MARCO MELINA GOTTARDO ED IMPEGNO DI SPESA.	1.500,00
Tot.p.	Titolo: 1 Spese correnti									370.766,94
Totale										370.766,94

c2) Beni, servizi e trasferimenti

L'aumento di euro 1.712.192,82 delle spese per beni, servizi e trasferimenti nel 2020 rispetto al 2019 compresi i riaccertamenti è legato alle maggiori risorse utilizzate per i seguenti settori/servizi:

77	Interventi soggetti a rischi esclusione sociale	1.319.945,45
65	Abitazioni	471.471,27
75	Disabili	234.906,93
29	Sistemi informativi	160.902,77
28	Servizi generali	133.037,09
15	Personale	105.813,75
61	Ufficio di Piano	87.247,49
88	Cooperazione e associazioni	63.900,00
94	SUAP	36.925,26
78	Programmazione e governo della rete	32.410,21
76	Anziani	24.021,44
70M	MONTIANO - Igiene ambientale	23.428,58
87	Interventi per le famiglie	13.886,00
14	Segreteria	12.339,00
72	Funghi e agricoltura	10.461,97
56M	MONTIANO - Viabilità, illuminazione, parcheggi	9.980,66
56V	VERGHERETO - Viabilità, illuminazione, parcheggi	7.252,85
55	Turismo	5.856,00
05	Progetti integrati	3.599,07
89	Ordinanze - Ingiunzioni e Patrocinio	3.151,00
03V	VERGHERETO - Assicurazioni	2.376,48
16	Contratti	1.685,38
80V	VERGHERETO - Cimiteri	1.590,33
64	Sismica	720,00
21M	MONTIANO - Patrimonio -Espropri	660,41
		2.767.569,39

Tali aumenti sono in parte compensati da minori spese, compresi i riaccertamenti, che si sono verificate rispetto al 2019 per i seguenti settori/servizi:

67	Protezione civile	-512.227,49
96	Minori	-239.976,16
56	Viabilità	-77.143,13
26	Servizio statistico	-28.246,27
40V	VERGHERETO - Diritto allo Studio e altri servizi	-27.653,01
17	Ragioneria	-23.034,58
60M		-19.250,00
03	Assicurazioni	-17.092,02
71	Funzioni ambientali	-15.768,01
37M	MONTIANO- Scuole elementari	-11.309,20
21V	VERGHERETO - Patrimonio -Espropri	-10.726,90
36V	VERGHERETO - Scuole materne	-10.308,82
28V	VERGHERETO - Servizi general	-10.243,05
60	Pianificazione Urbanistica - Edilizia	-10.150,40
37V	VERGHERETO - Scuole elementari	-9.965,30
71V	VERGHERETO - Funzioni ambientali	-6.197,52
70V	VERGHERETO - Igiene ambientale	-6.045,00
36M	MONTIANO- Scuole materne	-5.090,38
40M	MONTIANO- Diritto allo Studio e altri servizi	-3.763,33
99	Coordinamento tecnico operativo progettazione	-3.425,76
80M	MONTIANO - Cimiteri	-380,44
03M	MONTIANO - Assicurazioni	-346,82
38V	VERGHERETO - Scuole medie	-18,99
19	Pianificazione e controllo	-4.880,00
28M	MONTIANO -Servizi general	-2.133,99
		-1.055.376,57

Debiti fuori bilancio anno 2020

Nel prospetto che segue sono riportati i debiti fuori bilancio riconosciuti al 31.12.2020

DEBITI FUORI BILANCIO 2020						
Del. nr.	Anno	Importo	Atto	Bilancio	cap	
27	30.11.2020	€ 1.903,20	Delibera	2020	capitolo 16150 art. 00	
		€ 1.903,20				
DEBITI FUORI BILANCIO AL 31.12.2020						
Dalle comunicazioni dei responsabili dei servizi dell'Ente non risultano ulteriori debiti fuori bilancio da riconoscere al 31.12.2020.						

Conto consuntivo 2020 - Bilancio finanziario per centro di costo (compreso riaccertamento residui 2020)

Centro di costo	Descrizione del centro di costo	ENTRATA		USCITA					
		Previsione assestata	Accertamenti	Previsione assestata		Impegni		Beni, servizi, trasferimenti	
				Personale + IRAP	Oneri finanziari	Personale + IRAP	Oneri finanziari		
AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE									
67	Protezione civile	20.453,34	20.453,34	78.548,00	0,00	63.453,34	78.548,00	0,00	53.508,97
70M	MONTIANO - Igiene ambientale	178.126,00	177.075,18	0,00	0,00	178.126,00	0,00	0,00	177.058,58
70V	VERGHERETO - Igiene ambientale	312.150,00	312.150,00	0,00	0,00	312.150,00	0,00	0,00	312.150,00
71	Funzioni ambientali	47.500,00	10.072,18	0,00	0,00	41.000,00	0,00	0,00	3.744,18
71M	MONTIANO - Funzioni ambientali	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
71V	VERGHERETO - Funzioni ambientali	2.500,00	706,70	0,00	0,00	4.325,00	0,00	0,00	326,48
72	Funghi e agricoltura	407.663,64	442.607,76	73.405,00	0,00	68.880,00	72.815,71	0,00	58.623,82
	Totale Responsabile	968.392,98	963.065,16	151.953,00	0,00	670.934,34	151.363,71	0,00	605.412,03
ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI									
17	Ragioneria	35.000,00	28.067,02	140.125,00	1.001.000,00	78.131,29	140.124,96	0,00	67.412,59
20M	MONTIANO - Tributi	0,00	62,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20V	VERGHERETO - Tributi	0,00	1.177,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Responsabile	35.000,00	29.306,77	140.125,00	1.001.000,00	78.131,29	140.124,96	0,00	67.412,59
GESTIONE ASSOCIATA POLIZIA MUNICIPALE									
35M	MONTIANO - Polizia Municipale	1.000,00	1.178,45	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Responsabile	1.000,00	1.178,45	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
GOVERNO DEL TERRITORIO									
64	Sismica	48.901,00	30.660,00	45.507,46	0,00	31.500,00	44.457,17	0,00	1.200,00
	Totale Responsabile	48.901,00	30.660,00	45.507,46	0,00	31.500,00	44.457,17	0,00	1.200,00

Centro di costo	Descrizione del centro di costo	ENTRATA		USCITA					
		Previsione assestata	Accertamenti	Previsione assestata			Impegni		
				Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti	Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti
PERSONALE									
15	Personale	103.731,00	96.602,12	475.836,13	0,00	248.897,50	260.403,93	0,00	238.202,75
	Totale Responsabile	103.731,00	96.602,12	475.836,13	0,00	248.897,50	260.403,93	0,00	238.202,75
PUBBLICA ISTRUZIONE - MONTIANO									
36M	MONTIANO- Scuole materne	47.282,18	28.058,48	63.917,00	19.276,98	38.200,00	62.511,61	19.276,98	28.771,42
37M	MONTIANO- Scuole elementari	18.000,00	10.504,25	0,00	0,00	34.784,20	0,00	0,00	21.404,84
40M	MONTIANO- Diritto allo Studio e altri servizi	23.648,00	25.393,21	0,00	0,00	35.752,68	0,00	0,00	17.067,36
	Totale Responsabile	88.930,18	63.955,94	63.917,00	19.276,98	108.736,88	62.511,61	19.276,98	67.243,62
PUBBLICA ISTRUZIONE - VERGHERETO									
36V	VERGHERETO - Scuole materne	0,00	0,00	0,00	0,00	29.900,00	0,00	0,00	20.221,83
37V	VERGHERETO - Scuole elementari	0,00	0,00	0,00	0,00	23.650,00	0,00	0,00	13.119,03
38V	VERGHERETO - Scuole medie	0,00	0,00	0,00	0,00	23.850,83	0,00	0,00	15.065,56
40V	VERGHERETO - Diritto allo Studio e altri servizi	72.981,00	31.584,35	0,00	0,00	108.714,11	0,00	0,00	62.557,39
	Totale Responsabile	72.981,00	31.584,35	0,00	0,00	186.114,94	0,00	0,00	110.963,81

Centro di costo	Descrizione del centro di costo	ENTRATA		USCITA							
		Previsione assestata	Accertamenti	Previsione assestata				Impegni			
				Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti	Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti		
										Personale + IRAP	Oneri finanziari
SEGRETERIA											
03	Assicurazioni	0,00	3.423,33	0,00	0,00	30.713,17	0,00	0,00	0,00	0,00	30.713,16
03M	MONTIANO - Assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.853,18
03V	VERGHERETO - Assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.606,48
09	Organi	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Segreteria	9.117,00	9.117,00	190.197,68	0,00	36.550,00	182.021,83	0,00	0,00	0,00	36.295,90
21M	MONTIANO - Patrimonio -Espropri	5.400,00	4.968,12	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.053,93
21V	VERGHERETO - Patrimonio -Espropri	46.900,00	21.411,05	0,00	0,00	29.631,29	0,00	0,00	0,00	0,00	12.376,60
89	Ordinanze - Ingjnzioni e Patrocinio	8.000,00	1.605,20	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.151,00
	Totale Responsabile	69.417,00	40.524,70	190.197,68	0,00	163.544,46	182.021,83	0,00	0,00	0,00	135.050,25
SERVIZI SOCIALI											
65	Abitazioni	600.575,00	600.484,09	0,00	0,00	1.160.463,37	0,00	0,00	0,00	0,00	743.624,15
75	Disabili	476.032,00	500.206,51	0,00	0,00	3.225.239,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3.110.377,72
76	Anziani	1.097.015,00	1.096.535,00	0,00	0,00	1.850.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.831.492,10
77	Interventi soggetti a rischi esclusione sociale	4.320.129,16	4.317.829,89	0,00	0,00	5.197.908,56	0,00	0,00	0,00	0,00	5.092.730,55
78	Programmazione e governo della rete	774.948,00	779.947,92	1.612.491,30	0,00	416.282,70	1.520.365,03	0,00	0,00	0,00	397.534,13
87	Interventi per le famiglie	89.460,00	89.460,00	0,00	0,00	125.323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.323,00

Centro di costo	Descrizione del centro di costo	ENTRATA		USCITA						
		Previsione assestata	Accertamenti	Previsione assestata			Impegni			
				Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti	Personale + IRAP	Oneri finanziari	Beni, servizi, trasferimenti	
SEGRETERIA										
03	Assicurazioni	0,00	3.423,33	0,00	0,00	30.713,17	0,00	0,00	0,00	30.713,16
03M	MONTIANO - Assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	0,00	0,00	22.853,18
03V	VERGHERETO - Assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	26.606,48
09	Organi	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Segreteria	9.117,00	9.117,00	190.197,68	0,00	36.550,00	182.021,83	0,00	0,00	36.295,90
21M	MONTIANO - Patrimonio - Espropri	5.400,00	4.968,12	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	3.053,93
21V	VERGHERETO - Patrimonio - Espropri	46.900,00	21.411,05	0,00	0,00	29.631,29	0,00	0,00	0,00	12.376,60
89	Ordinanze - Ingiunzioni e Patrocinio	8.000,00	1.605,20	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	3.151,00
	Totale Responsabile	69.417,00	40.524,70	190.197,68	0,00	163.544,46	182.021,83	0,00	0,00	135.050,25
SERVIZI SOCIALI										
65	Abitazioni	600.575,00	600.484,09	0,00	0,00	1.160.463,37	0,00	0,00	0,00	743.624,15
75	Disabili	476.032,00	500.206,51	0,00	0,00	3.225.239,76	0,00	0,00	0,00	3.110.377,72
76	Anziani	1.097.015,00	1.096.535,00	0,00	0,00	1.850.500,00	0,00	0,00	0,00	1.831.492,10
77	Interventi soggetti a rischi esclusione sociale	4.320.129,16	4.317.829,89	0,00	0,00	5.197.908,56	0,00	0,00	0,00	5.092.730,55
78	Programmazione e governo della rete	774.948,00	779.947,92	1.612.491,30	0,00	416.282,70	1.520.365,03	0,00	0,00	397.534,13
87	Interventi per le famiglie	89.460,00	89.460,00	0,00	0,00	125.323,00	0,00	0,00	0,00	125.323,00

Centro di costo	Descrizione del centro di costo	ENTRATA		USCITA					
		Previsione assestata	Accertamenti	Previsione assestata		Impegni		Beni, servizi, trasferimenti	
				Personale + IRAP	Oneri finanziari	Personale + IRAP	Oneri finanziari		
STAZIONE APPALTANTE (SUA) E SERVIZI TECNICO-AMMINISTRATIVI									
16	Contratti	66.312,33	47.370,72	280.543,99	0,00	40.030,00	278.972,39	0,00	21.812,78
28	Servizi generali	12.349.289,74	12.447.674,57	283.283,00	15.932,57	1.355.167,93	276.852,88	15.932,56	1.084.753,70
28M	MONTIANO -Servizi general	148.671,26	148.671,26	0,00	0,00	62.071,26	0,00	0,00	53.352,15
28V	VERGHERETO - Servizi general	213.348,84	213.237,02	0,00	5.518,22	48.318,30	0,00	5.518,22	33.348,04
35	Corpo P.M.	0,00	0,00	36.664,00	0,00	0,00	27.388,41	0,00	0,00
56	Viabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	81.300,00	0,00	0,00	68.713,62
56M	MONTIANO - Viabilità, illuminazione, parcheggi	0,00	720,00	0,00	0,00	67.254,55	0,00	0,00	48.957,24
56V	VERGHERETO - Viabilità, illuminazione, parcheggi	1.416,35	1.416,35	0,00	1.416,35	56.948,19	0,00	1.416,35	54.749,65
60	Pianificazione Urbanistica - Edilizia	0,00	0,00	251.022,00	0,00	0,00	243.848,92	0,00	0,00
80M	MONTIANO - Cimiteri	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00
80V	VERGHERETO - Cimiteri	0,00	0,00	0,00	0,00	3.146,40	0,00	0,00	2.646,40
99	Coordinamento tecnico operativo progettazione	25.828,12	10.015,16	0,00	10.015,16	20.000,00	0,00	10.015,16	4.187,04
	Totale Responsabile	12.804.866,64	12.869.105,08	851.512,99	32.882,30	1.735.036,63	827.062,60	32.882,29	1.373.320,62
UFFICIO DI PIANO									
61	Ufficio di Piano	150.000,00	114.968,01	0,00	0,00	227.400,00	0,00	0,00	87.247,49
	Totale Responsabile	150.000,00	114.968,01	0,00	0,00	227.400,00	0,00	0,00	87.247,49
	TOTALE GENERALE	23.104.806,16	22.865.515,43	5.148.983,05	1.053.159,28	18.559.543,08	4.800.807,14	52.159,27	16.931.623,67

Investimenti



1) Entrate in c/capitale (titoli 4-5-6)

Il seguente prospetto pone a confronto le previsioni relative ai nuovi finanziamenti dell'anno 2020, esclusa la parte relativa alle somme riaccertate da esercizi precedenti e quelle reimputate a esercizi successivi. Gli accertamenti di entrata sulle previsioni definitive sono di seguito riportati:

	PREVISIONI FINALI	ACCERTAMENTI	Differenza su previsioni definitive
TIT.4° Trasferimenti dalla Regione	471.720,06	217.885,98	-253.834,08
Trasferimenti da Comuni	1.404.414,46	497.303,82	-907.110,64
Trasferimenti Statali	157.880,72	2.862,80	-155.017,92
Trasferimenti da privati	156.526,55	13.296,20	-143.230,35
TOTALE TITOLO 4°	2.190.541,79	731.348,80	
TIT. 5° Gestione liquidità fuori T.U.	310.000,00	0,00	-310.000,00
TOTALE TITOLO 5°	310.000,00	0,00	
TIT. 6° Accensione di prestiti	310.000,00	150.000,00	-160.000,00
Totale entrate in c/capitale	2.810.541,79	881.348,80	-1.929.192,99
AVANZO (1)	182.198,23	32.554,11	-149.644,12
Entrate Correnti	382.509,98	38.407,88	-344.102,10
Totale entrate per spese in C/Capitale	3.375.250,00	952.310,79	

(1) Applicato avanzo di amministrazione 2019, vincolato per euro 149.336,34 ed avanzo disponibile per euro 32.861,89.

I minori accertamenti dei trasferimenti da amministrazioni pubbliche sono dovuti principalmente alla reimputazione delle relative spese all'anno 2020 e/o alla mancata assegnazione dei fondi; mentre i minori accertamenti nei titolo 5 e 6 sono dovuti alla mancata contrazione di mutui con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento di progetti non avviati.

Le risorse disponibili per il finanziamento degli investimenti derivano da:

RISORSE IN CONTO CAPITALE

Trasferimenti dalla Regione	217.885,98	22,88%
Trasferimenti da Comuni	497.303,82	52,22%
Trasferimenti da privati	13.296,20	1,40%
Trasferimenti statali	2.862,80	0,30%
Mutui/Indebitamento	150.000,00	15,75%
Avanzo di amministrazione	32.554,11	3,42%
Entrate correnti	38.407,88	4,03%
Totale complessivo entrate accertate	952.310,79	

TREND INDEBITAMENTO 2015-2020

ANNO	DEBITO RESIDUO AL 31/12	di cui Cassa DD.PP.	di cui altre Banche
2015	402.388,84	402.388,84	0,00
2016	379.837,41	379.837,41	0,00
2017	438.778,45	356.005,01	82.773,44
2018	1.185.416,38	1.108.161,16	77.255,22
2019	1.271.893,93	1.200.156,93	71.737,00
2020	1.413.375,32	1.197.156,54	216.218,78

ONERI FINANZIARI	di cui QUOTA CAPITALE	di cui QUOTA INTERESSI
45.599,84	21.341,61	24.258,23
45.599,84	22.551,43	23.048,41
45.599,84	23.832,40	21.767,44
51.118,06	30.707,07	20.410,99
104.325,10	58.522,45	45.802,65
52.159,28	8.518,61	43.640,67

1) Spese in c\capitale (titolo 2°)

a) Confronto previsioni iniziali/definitive

Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni alle previsioni iniziali delle spese in conto capitale per euro 1.465.449,80 (+ 26,66 %) di cui:

	Previsioni iniziali A	Previsioni definitive B	Differenza B-A	%
Tit. 2° - Spese in conto capitale	5.496.399,94	6.961.849,74	1.465.449,80	26,66
Totale	5.496.399,94	6.961.849,74	1.465.449,80	26,66

b) Confronto previsioni definitive/impegni

Lo scostamento fra previsioni definitive e impegni per complessivi euro – 4.397.006,55 (- 63,16 %) è il seguente:

	Previsioni definitive A	Impegni B	Differenza B-A	%
Tit. 2° - Spese in conto capitale	6.961.849,74	2.564.843,19 (1)	-4.397.006,55	-63,16
Totale	6.961.849,74	2.564.843,19	-4.397.006,55	-63,16

(1) A seguito dell'operazione di riaccertamento ordinario dei residui è stato determinato il fondo pluriennale vincolato per le spese in conto capitale di euro 1.319.493,78 (nelle pagine seguenti sono specificati gli importi analitici) mediante il quale sono stati re imputati gli investimenti già finanziati negli anni 2019 e precedenti in corso di realizzazione e quelli dell'anno 2020 non ancora eseguiti, agli anni 2021 e seguenti.

Lo scostamento degli impegni rispetto alle previsioni definitive è dovuto principalmente al fatto che alcuni interventi non sono stati messi in cantiere, mentre per altri non è stata avviata la procedura di affidamento dei lavori.

c) Analisi spese conto capitale 2020

Nel corso del 2020 gli impegni assunti sul titolo 2[^] della spesa per investimenti ammontano ad euro 952.310,79.

Data la previsione assestata complessiva di euro 2.920.925,02 la percentuale di realizzazione del titolo 2[^] è pari al 32,603%.

Il prospetto che segue riporta in maniera analitica gli investimenti previsti e quelli finanziati nel corso dell'anno:

Centro di Costo	descrizione investimento	Previsione assestata	Importo impegnato
16 Contratti	ACQUISTI SUA DA INCENTIVI	9.400,00	1.827,56
29 Sistemi Informativi	INVESTIMENTI INFORMATICA SOFTWARE E HARDWARE	154.254,04	154.024,81
67 Protezione Civile	ACQUISTI PROTEZIONE CIVILE	45.000,00	0,00
72 Funghi e Agricoltura	INTERVENTI SULLE RISORSE IDRICHE A TUTELA DEL TERRITORIO MONTANO ANNO 2020	168.498,00	4.181,01
78 Programmazione e governo della rete Servizi Sociali	LAVORI IMMOBILI IN CONCESSIONE	7.237,00	0,00
	ACQUISTO BENI MOBILI ATTREZZATURE	1.000,00	0,00
	CONTRIBUTI IN C/CAPITALE SERVIZI SOCIALI	1.000,00	1.000,00
96 Minori Servizi Sociali	PROGETTO PRO GIOVANI L.R. 14/08	15.000,00	15.000,00
99 Coordinamento tecnico operativo progettazione SUA e LL.PP.	CENTRO CULTURALE MONTIANO	14.645,10	14.645,10
	PROGETTI PAO 2020	311.720,06	193.750,62
	FONDO MONTAGNA AREA RUBICONE PAO 2019	86.007,23	0,00
21M Patrimonio - Espropri Montiano	MANUTENZIONE ALLOGGIO ERP SFITTO MONTIANO	6.477,63	0,00
28M Servizi Generali Montiano	MAGAZZINO MONTIANO	85.000,00	83.193,48
36M Scuole Materne Montiano	SCUOLA MONTIANO LOC. MONTENOVO	75.000,00	45.000,00
37M Scuole Elementari Montiano	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PALMERINI (CONTRIBUTO MINISTERIALE EX ART. 1 C 51BIS L.160/2019)	68.700,00	4.562,80
	ADEGUAMENTO AULE DIDATTICHE MONTIANO	3.000,00	2.959,72
56M Viabilità - Illuminazione - Parcheggi Montiano	LAVORI DI RIPARAZIONE VIA VALLETTA MONTIANO	18.000,00	0,00
	RIPRISTINO STRADE COMUNALI - MONTIANO	8.000,00	0,00
	INTERVENTO RIMOZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE MARCIAPIEDI BADIA	50.000,00	35.602,24

	TRASFERIMENTO C/CAPITALE CONSORZIO BONIFICA MONTIANO	20.000,00	17.796,20
	COLLETTORE ACQUE BIANCHE E RIPRISTINO STRADALE MONTIANO	5.345,49	0,00
	PROGETTO SICUREZZA MONTIANO	49.000,00	49.000,00
	FORNITURA ATTREZZATURE MONTIANO	2.250,00	610,00
21V Patrimonio - Espropri Verghereto	ONERI ED ESPROPRI VERGHERETO	13.000,00	12.053,00
28V Servizi Generali Verghereto	PROGETTO SORGENTI DEL TEVERE	5.000,00	4.999,50
	MANUTENZIONE ALLOGGIO ERP E CENTRO SOCIALE RIOFREDDO - VERGHERETO	80.000,00	0,00
37V Scuole Elementari Verghereto	PROGETTO ANTINCENDIO SCUOLA ALFERO - VERGHERETO	44.480,72	0,00
	RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICIO POLIVALENTE SCUOLA - ERP LOC. BALZE DI VERGHERETO	870.000,00	31.877,34
56V Viabilità - Illuminazione - Parcheggi Verghereto	VIABILITA BALZE FUMAIOLO PISTA CICLOPEDONALE	161.026,55	150.000,00
	RIPRISTINO STRADE COMUNALI - VERGHERETO	18.000,00	0,00
	PIAZZA VERGHERETO	75.000,00	0,00
	MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMUNALE VERGHERETO	50.000,00	50.000,00
	VIA MARECCHIESE VERGHERETO	25.000,00	0,00
	CONSORZIO BONIFICA PER MANUT. STRAORDINARIA STRADE VERGHERETO	883,20	883,05
	RIPRISTINO STRADA COMUNALE POGGIO NASSETO (FINANZIATO DA CONTRIBUTO REGIONALE DPCM 27/02/2019)	30.000,00	29.994,88
	RIPRISTINO STRADA COMUNALE BIVIO SELVA (FINANZIATO DA CONTRIBUTO REGIONALE DPCM 27/02/2019)	30.000,00	29.992,96
	ACQUISIZIONI MACCHINARI VERGHERETO	32.782,44	9.003,60
	CONSOLIDAMENTO DISSESTO IDROGEOLOGICO LOC. PERETO VERGHERETO	50.000,00	4.694,56
	CONSOLIDAMENTO DISSESTO IDROGEOLOGICO LOC. LA STRADA VERGHERETO	50.000,00	4.440,80
	MANUTENZIONE MEZZI VERGHERETO	1.217,56	1.217,56
80V Cimiteri Verghereto	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI CIMITERI VERGHERETO	160.000,00	0,00
	ACQUISIZIONI MACCHINARI VERGHERETO	20.000,00	0,00
TOTALE		2.920.925,02	952.310,79

Fondo Pluriennale Vincolato in conto capitale

Il FPV è composto da un importo corrispondente alla sommatoria degli impegni assunti negli esercizi precedenti ed imputati agli esercizi successivi finanziati da risorse accertate negli esercizi precedenti.

Il FPV per spese in conto capitale è stato determinato sulla base dei crono-programmi delle opere ed investimenti previsti nel bilancio, così come individuati e segnalati dai relativi responsabili.

Nelle pagine seguenti sono riportati i valori del FPV di spesa del rendiconto 2020.

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA in CONTO CAPITALE

Titolo 2°

Capitolo/Articolo	Tipo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 2 Spese in conto capitale									
28200V P00	IMP	2021	131	1	2021	131	1	LAVORI DI RECUPERO FUNZIONALE DI ALLOGGIO ERP E CENTRO SOCIALE LOCALITA' RIOFREDDO DI VERGHERETO (firmato impegno PGN701/2020 e 1009/2021)	170.000,00
28200V P00	IMP	2018	1939	1	2021	654	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI VE	12.998,51
28200V P00	IMP	2018	1939	1	2021	655	1	COMUNE DI VERGHERETO - INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 171/20	610,00
28200V P00	IMP	2018	139	1	2021	656	1	COMUNE DI VERGHERETO - INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 171/2	5.900,02
28200V P01	IMP	2018	898	2	2021	705	1	MUTUO CREDITO SPORTIVO - REALIZZAZIONE SPOGLIATOI PER IL CAMPO DA CALCIO IN LOCALITA' RIOFREDDO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO - CUP: I89B17000010004	1.373,16
28250V P00	IMP	2018	138	1	2021	657	1	COMUNE DI VERGHERETO - AFFIDAMENTO INCARICO INERENTE IL SERVIZIO DI COLLAUDO STATICO PER I LAVORI DI INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	2.142,53
28250V P00	IMP	2020	707	2	2021	658	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	3.355,00
28250V P00	IMP	2020	707	3	2021	659	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	64,06
28250V P00	IMP	2020	707	4	2021	660	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	1.219,99
28250V P00	IMP	2020	707	5	2021	661	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	2.099,42
28250V P00	IMP	2020	707	6	2021	662	1	INTERVENTO STRUTTURALE DI RAFFORZAMENTO LOCALE O MIGLIORAMENTO SISMICO, DI EDIFICI DI INTERESSE STRATEGICO, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 1, LETT. B) DELL'ORDINANZA OCDPC N. 71/2014 SEDE MUNICIPALE DI V	86,99
28250V P01	IMP	2018	897	1	2021	706	1	MUTUO CREDITO SPORTIVO - REALIZZAZIONE SPOGLIATOI PER IL CAMPO DA CALCIO IN LOCALITA' RIOFREDDO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO - CUP: I89B17000010004	2.019,87
29240 P01	IMP	2015	635	1	2021	594	1	ACQUISTO DI LICENZE SOFTWARE E SERVIZI COMPLEMENTARI, PER I COMUNI DI BAGNO DI ROMAGNA, SARSINA, MERCATO SARACENO E MONTIANO.	555,10
29240 P01	IMP	2016	594	1	2021	595	1	PROGETTO DI MIGRAZIONE DI TUTTI I COMUNI DELL' UNIONE SUI SERVIZI IRIDE, LIBRA E LIBRA FLEX	170,80
36200M P00	IMP	2019	586	1	2021	55	1	MUTUO CDP 4559642/00 - COMUNE DI MONTIANO - PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOC. MONTENOVO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	100.000,00
36200M P00	IMP	2019	586	1	2021	663	1	MUTUO CDP 4559642/00 - COMUNE DI MONTIANO - PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOC. MONTENOVO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	188.587,89
36200M P00	IMP	2019	586	1	2021	664	1	MUTUO CDP 4559642/00 - COMUNE DI MONTIANO - PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOC. MONTENOVO - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	21.596,69

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA in CONTO CAPITALE

Titolo 2°

Capitolo/Articolo	Tipo	Anno Res. PROV.	Nr. PROV.	Sub Res. PROV.	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 2 Spese in conto capitale									
36200M P00	IMP	2019	586	1	2021	665	1	MUTUO CDP 4559642/00- LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVA SCUOLA MATERNA DEL COMUNE DI MONTIANO IN LOCALITA' MONTENOV - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA DITTA POLO AUTOTRASPORTI SOC. COOP. PER LAVORI DI S	4.585,94
36200M P00	IMP	2019	586	1	2021	666	1	MUTUO CDP 4559642/00- LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVA SCUOLA MATERNA - CUP C44B13000110002 - CIG N. 771557778E - ESECUZIONE DI LAVORI AGGIUNTIVI EX ART. 106 COMMA 2 LETT. B) DEL D.LGS. 50/2016 - APP	17.377,81
36200M P00	IMP	2019	1519	1	2021	667	1	COMUNE DI MONTIANO - PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOC. MONTENOV - APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	93,54
36200M P00	IMP	2020	2389	1	2021	668	1	NUOVA SCUOLA MATERNA IN LOCALITA; MONTENOV - CUP C44B13000110002 - APPROVAZIONE ATTO DI SOTTOMISSIONE PER LAVORI IN VARIANTE D.G. 122 DEL 11/12/2020	45.000,00
36250M P00	IMP	2019	174	1	2021	669	1	REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D; INFANZIA IN LOC. MONTENOV	9.995,28
36250M P00	IMP	2019	174	2	2021	670	1	COMUNE DI MONTIANO - COLLAUDO STATICO IN CORSO D'OPERA DEI LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOCALITA' MONTENOV E OPERE DI SOSTEGNO - AFFIDAMENTO	4.476,38
36250M P00	IMP	2019	174	3	2021	671	1	COMUNE DI MONTIANO - DETERMINA A CONTRARRE PER IL SERVIZIO DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA D'INFANZIA IN LOCALITA' MONTENOV - AFFIDAMENT	7.114,34
37200V P00	IMP	2017	834	1	2021	672	1	ADEGUAMENTO ANTINCENDIO SCUOLA ALFERO (FIN DA CONTRIBUTO COMUNE DI VERGHERETO INCASSATO)	465,58
37240M P00	IMP	2020	1968	1	2021	673	1	UNIONE VALLE SAVIO - COMUNE DI MONTIANO - F.E.S.R. - P.O.N. 2014-2020 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA; E DELLA RICERCA - ADEGUAMENTO SPAZI E AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA	967,70
37240M P00	IMP	2020	1968	2	2021	674	1	UNIONE VALLE SAVIO - COMUNE DI MONTIANO - F.E.S.R. - P.O.N. 2014-2020 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA; E DELLA RICERCA - ADEGUAMENTO SPAZI E AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA	97,60
37250V P00	IMP	2019	1596	1	2021	675	1	ADEGUAMENTO ANTINCENDIO DELLA SCUOLA DI INFANZIA - SCUOLA PRIMARIA - SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO AMBROGETTI DI VERGHERETO - CODICE AES 0400500106- CUP I86B19000280001 - AFFIDAMENTO PROGETTAZIONE DEF	2.207,71
37250V P00	IMP	2017	835	1	2021	676	1	ADEGUAMENTO ANTINCENDIO SCUOLA ALFERO (FIN DA CONTR COMUNE DI VERGHERETO TUTTO INCASSATO)	8.751,25
37250V P00	IMP	2020	695	2	2021	677	1	COMUNE DI VERGHERETO - INTERVENTI PER LA RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEL PLESSO SCOLASTICO PER LA SCUOLA D'INFANZIA, SCUOLA PRIMARIA "CESARE AMBROGETTI" E SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO "ELI AMBROGETTI	1.776,32
37250V P00	IMP	2020	2411	1	2021	678	1	RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO SISMICO DI UN EDIFICIO PUBBLICO POLIVALENTE CON FUNZIONE SCOLASTICA E RESIDENZA PUBBLICA IN LOCALITA' BALZE DI VERGHERETO - VIA CIRCONVALLAZIONE - AFFIDAMENTO PROGETTAZI	31.877,34
56200M P00	IMP	2020	2164	1	2021	679	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO PER LA REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA NEL COMUNE DI MONTIANO NELL'AMBITO DEL PROGETTO "MONTIANO SICURA 2020" FINANZIATO AI SENSI DELLA	2.879,48
56200M P00	IMP	2020	2164	2	2021	680	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO PER LA REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA NEL COMUNE DI MONTIANO NELL'AMBITO DEL PROGETTO "MONTIANO SICURA 2020" FINANZIATO AI SENSI DELLA	2.573,52
56200M P00	IMP	2020	2168	1	2021	681	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO PER LA REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA NEL COMUNE DI MONTIANO NELL'AMBITO DEL PROGETTO "MONTIANO SICURA 2020" FINANZIATO AI SENSI DELLA	50,00
56200V P00	IMP	2019	931	1	2021	682	1	APPROVAZIONE PROGETTO RIGUARDANTE LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE E VERTICALE NEL TERRITORIO COMUNALE DI VERGHERETO (FIN AVANZO AMM)	4.510,80

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA in CONTO CAPITALE

Titolo 2°

Capitolo/Articolo	Tipo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 2 Spese in conto capitale									
56200V P00	IMP	2019	931	2	2021	683	1	APPROVAZIONE PROGETTO RIGUARDANTE LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE E VERTICALE NEL TERRITORIO COMUNALE DI VERGHERETO (FIN AVANZO AMM)	4.532,08
56200V P00	IMP	2019	1205	2	2021	684	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO "INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTICELLO SU FOSSO DEL PRATACCIO E MESSA IN SICUREZZA DI CEDIMENTI STRADALI SULLA STESSA VIABILITA' IN LOCALITA' VE	10.502,70
56200V P00	IMP	2019	1205	3	2021	685	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO "INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTICELLO SU FOSSO DEL PRATACCIO E MESSA IN SICUREZZA DI CEDIMENTI STRADALI SULLA STESSA VIABILITA' IN LOCALITA' VE	378,94
56200V P00	IMP	2019	1599	1	2021	686	1	LAVORI DI SOMMA URGENZA CONSEGUENTI AL CEDIMENTO DI UN PONTE LOC. CAPANNE - VELLE IN COMUNE DI VERGHERETO (FIN AVANZO AMMINISTRAZIONE)	10.492,00
56200V P00	IMP	2017	830	1	2021	687	1	COMUNE DI VERGHERETO - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA STRADA COMUNALE DELLA ROCCA PAO 2017 APPROVAZIONE CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	276,00
56200V P00	IMP	2017	1027	1	2021	688	1	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA STRADA COMUNALE VIA DEI LAGHI IN LOCALITA' ALFERO - PAO 2017 CUP I87H17000640002 CIG ZDF2067850 - APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE	258,85
56200V P00	IMP	2017	1027	1	2021	689	1	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA STRADA COMUNALE VIA DEI LAGHI IN LOCALITA' ALFERO - PAO 2017 CUP I87H17000640002 CIG ZDF2067850 - APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE	300,00
56200V P00	IMP	2017	1027	1	2021	690	1	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA STRADA COMUNALE VIA DEI LAGHI IN LOCALITA' ALFERO - PAO 2017 CUP I87H17000640002 CIG ZDF2067850 - APPROVAZIONE PERIZIA DI VARIANTE	234,15
56200V P00	IMP	2017	833	1	2021	691	1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE E MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA LUNGO ALCUNE VIABILITA' COMUNALI COMUNE DI VERGHERETO - PAO 2016 - APPROVAZIONE CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE	1.377,00
56200V P00	IMP	2017	129	2	2021	692	1	COMUNE DI VERGHERETO - APPROVAZIONE CERTIFICATO REGOLARE ESECUZIONE DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA STRADA COMUNALE MONTECORONARO - PIAN DELLA SELVA - PAO 2015 E SUB-IMPEGNO DI SPESA	702,64
56200V P00	IMP	2015	761	1	2021	693	1	COMUNE DI VERGHERETO - MANUTENZIONE DI STRAORDINARIA DI ALCUNE STRADE COMUNALI NEL TERRITORIO DEL COMUNE DI VERGHERETO - PAO 2014 APPROVAZIONE DI CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE E SUB-IMPEGNO DELLA	1.005,94
56200V P00	IMP	2020	1696	1	2021	694	1	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO "INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DI VARIE STRADE COMUNALI DEL COMUNE DI VERGHERETO - CUP H87H20000500001"	17,62
56200V P00	IMP	2020	1696	2	2021	695	1	APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO "INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DI VARIE STRADE COMUNALI DEL COMUNE DI VERGHERETO - CUP H87H20000500001"	1.894,91
56200V P00	IMP	2020	2192	1	2021	696	1	mutuo IV4 REALIZZAZIONE DEL PERCORSO CICLO PEDONALE BALZE - SORGENTI DEL TEVERE IN COMUNE DI VERGHERETO - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO COMPLESSIVO IN LINEA TECNICA - APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO	150.000,00
56200V P01	IMP				2021	134	1	subimpegno finanziato da MUTUOII "REALIZZAZIONE DELLA STRADA COMUNALE IN LOCALITA' VILLE DI MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO" - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO COMPLESSIVO IN LINEA TECNICA - APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO	65.000,00
56200V P01	IMP				2021	135	1	"REALIZZAZIONE DELLA STRADA COMUNALE IN LOCALITA' VILLE DI MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO" - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO COMPLESSIVO IN LINEA TECNICA - APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO (fermato impegno con mail di Angelo)	90.665,45
56200V P02	IMP	2018	1558	1	2021	708	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO "LAVORI DI REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CON AREA SOSTA CAMPER ATTREZZATA ZONA CASA DELL'ECCIDIO DI TAVOLICCI - COMUNE DI VERGHERETO" CUP I81B12000470002	6.656,00
56210V P00	IMP	2020	1399	1	2021	493	1	PROGETTO PER : REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO. - ESPROPRIATO: BRAGAGNI GIANCARLO. - APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA' P	242,20

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA IN CONTO CAPITALE

TITOLO 2°

Capitolo/Articolo	Tipo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
TITOLO: 2 Spese in conto capitale									
56210V P00	IMP	2020	1400	1	2021	494	1	PROGETTO PER : REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' VILLE DI MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO".- ESPROPRIATO: BRAGAGNI GRAZIANO. APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA' P	129,40
56210V P00	IMP	2020	1404	1	2021	495	1	PROGETTO PER: "REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO".- ESPROPRIATO: PICCINI FRANCO.- APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA' PR	75,00
56210V P00	IMP	2020	1499	1	2021	496	1	PROGETTO PER: "REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO".- ESPROPRIATO : GUERRA ROMANO. APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA' PROV	31,40
56210V P00	IMP	2020	1500	1	2021	497	1	PROGETTO PER : REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO". ESPROPRIATI: BERGAMASCHI ANNA - ESPOSITO MARCO - NUTTI ANTONIETTA - NUTTI MASSI	129,00
56210V P00	IMP	2020	1501	1	2021	498	1	PROGETTO PER : REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO".- ESPROPRIATO: CIUCCOLI ANNUNZIATA. APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA'	38,40
56210V P00	IMP	2020	1503	1	2021	499	1	PROGETTO PER: "REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO".- ESPROPRIATI: NUTTI ANGELI GRAZIELLA - NUTTI ANGELI MARIA PIA. APPROVAZIONE SPE	1.319,60
56210V P00	IMP	2020	1504	1	2021	500	1	PROGETTO PER : "REALIZZAZIONE DI UN TRATTO DI STRADA COMUNALE IN LOCALITA' DI VILLE MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO". - ESPROPRIATO: NUTTI FIORELLA. APPROVAZIONE SPESA RELATIVA ALL'INDENNITA' PRO	7,20
56240M P00	IMP	2020	2169	1	2021	697	1	PROGETTO "MONTIANO SICURA 2020, COMUNE DI MONTIANO - FORNITURA DI RASTRELLIARA CON PRESE PER E-BIKE - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA	1.778,40
56240M P00	IMP	2020	2333	1	2021	698	1	PROGETTO "MONTIANO SICURA 2020" COMUNE DI MONTIANO - FORNITURA DI RASTRELLIARA CON PRESE PER E-BIKE - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA	158,96
56250V P00	IMP	2019	1103	1	2021	699	1	MESSA IN SICUREZZA DI PONTICELLO SU FOSSO DEL PRATACCIO LOCALITA' LE VELLE AFFIDAMENTO INCARICO PROGETTUALE - CIG Z002949C27 (AVANZO AMM.)	634,40
56250V P00	IMP	2020	1837	1	2021	700	1	EVENTI METEO MAGGIO 2019 OCDPC 600/2019 DECRETO PRES. G.R. 60/2020 PIANO PRIMI INTERVENTI URGENTI 2° STRALCIO (COD. INTERV. 15547) - COMPLETAMENTO OPERE E CONSOLIDAMENTO E RIPRISTINO DELLA VIABILITA'	4.440,80
56250V P00	IMP	2020	1838	1	2021	701	1	EVENTI METEO MAGGIO 2019 OCDPC 600/2019 DECRETO PRES. G.R. 60/2020 PIANO PRIMI INTERVENTI URGENTI 2° STRALCIO (COD. INTERV. 15546) - MESSA IN SICUREZZA DELLA SEDE STRADALE INTERESSATA DA MOVIMENTO FRA	4.694,56
56250V P01	IMP	2018	2265	1	2021	707	1	REALIZZAZIONE DELLA STRADA COMUNALE IN LOC. VILLE DI MONTECORONARO IN COMUNE DI VERGHERETO- AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PROGETTAZIONE	9.644,35
80200V P00	IMP				2021	129	1	RESTAURO CIMITERI IN VARIE LOCALITA' DEL COMUNE DI VERGHERETO	122.247,83
80200V P00	IMP				2021	129	2	MONTECORONARO - PERETO - RIOFREDDO E TAVOLICCI NEL COMUNE DI VERGHERETO - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA	9.988,97
80250V P00	IMP	2019	954	1	2021	702	1	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE STRUTTURE CIMITERIALI DI VERGHERETO - BALZE - MONTECORONARO - PERETO - RIOFREDDO E TAVOLICCI NEL COMUNE DI VERGHERETO - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA	281,29
80250V P00	IMP	2019	954	1	2021	703	1	incentivi INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE STRUTTURE CIMITERIALI DI VERGHERETO - BALZE - MONTECORONARO - PERETO - RIOFREDDO E TAVOLICCI NEL COMUNE DI VERGHERETO - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO	1.973,37

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESA IN CONTO CAPITALE

Titolo 2°

Capitolo/Articolo	Tipo	Anno Res. prov.	Nr. Res. prov.	Sub Res. prov.	Anno	Numero	Sub	Descrizione Impegno/Accertamento	Importo
Titolo: 2 Spese in conto capitale									
80250V P00	IMP	2019	954	1	2021	704	1	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELLE STRUTTURE CIMITERIALI DI VERGHERETO - BALZE - MONTECORONARO - PERETO - RIOFREDDO E TAVOLICCI NEL COMUNE DI VERGHERETO - DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA	3.172,00
99200 P00	IMP	2020	312	2	2021	643	1	subimpegno finanziato da MUTUOII LE RADICI E LE ALI: IDENTITA', CULTURA E INNOVAZIONE PER LO SVILUPPO ECONOMICO LOCALE - APPROVAZIONE DEL PROGETTO ESECUTIVO PER LA PRESENTAZIONE AL G.A.L. L'ALTRA ROMA	79.453,49
99200 P00	IMP	2018	1554	1	2021	644	1	APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO "LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA STRADA COMUNALE VIA SAVIO IN LOCALITA' MONTECORONARO" - PAO 2018 CUP I87H18000430002 CIG ZE82467A5F	387,26
99200 P00	IMP	2018	546	1	2021	645	1	IDENTITARIA: STORIA, MEMORIA, CULTURA COME DRIVER DI SVILUPPO LOCALE - PSR 2014/2020 - MISURA 7 - TIPO OPERAZIONE 7.4.02 "STRUTTURE PER SERVIZI PUBBLICI - ANNO 2017 LOTTO 1 CIG.:765872971A, LOTTO 2	23,59
99200 P00	IMP	2018	547	1	2021	646	1	MUTUO CDP 4559641/00 - IDENTITARIA: STORIA, MEMORIA, CULTURA COME DRIVER DI SVILUPPO LOCALE - PSR 2014/2020 - MISURA 7 - TIPO OPERAZIONE 7.4.02 "STRUTTURE PER SERVIZI PUBBLICI - ANNO 2017 LOTTO 1 C	56.831,18
99200 P00	IMP	2018	547	1	2021	647	1	MUTUO CDP 4559641/00 - IDENTITARIA: STORIA, MEMORIA, CULTURA COME DRIVER DI SVILUPPO LOCALE - PSR 2014/2020 - MISURA 7 - TIPO OPERAZIONE 7.4.02 "STRUTTURE PER SERVIZI PUBBLICI - ANNO 2017 LOTTO 1 C	2.017,00
99200 P00	IMP	2018	547	1	2021	648	1	MUTUO CDP 4559641/00 - IDENTITARIA:STORIA, MEMORIA, CULTURA COME DRIVER DI SVILUPPO LOCALE - LOTTO 1, RESTAURO SCIENTIFICO, MIGLIORAMENTO SISMICO E DI ALLESTIMENTO DELLA CAPPELLA PRINCIPALE DEL CIMITE	2.718,56
99200 P00	IMP	2020	1556	1	2021	649	1	FINANZIATO DA MUTUOIII P.S.R. 2014/2020 MISURA 7.4.02 STRUTTURE PER SERVIZI PUBBLICI LE RADICI E LE ALI: IDENTITA', CULTURA E INNOVAZIONE PER LO SVILUPPO ECONOMICO LOCALE CUP I53G18000040006 - CIG	375,00
99200 P00	IMP	2020	1557	1	2021	650	1	FINANZIATO DA MUTUOIII P.S.R. 2014/2020 MISURA 7.4.02 STRUTTURE PER SERVIZI PUBBLICI LE RADICI E LE ALI: IDENTITA', CULTURA E INNOVAZIONE PER LO SVILUPPO ECONOMICO LOCALE CUP I53G18000040006 - CIG	171,51
99200 P00	IMP	2020	2413	1	2021	651	1	INTERVENTO DI MANUTENZIONE INTONACI E TINTEGGIATURA DEI PARAMENTI INTERNI DEL CENTRO CULTURALE DI MONTIANO - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO	14.306,60
99200 P00	IMP	2020	2413	2	2021	652	1	INTERVENTO DI MANUTENZIONE INTONACI E TINTEGGIATURA DEI PARAMENTI INTERNI DEL CENTRO CULTURALE DI MONTIANO - APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO	338,50
99250 P00	IMP	2018	545	1	2021	653	1	"IDENTITARIA: STORIA, MEMORIA, CULTURA COME DRIVER DI SVILUPPO LOCALE", APPROVAZIONE CONVENZIONE TRA ENTI. APPROVAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO PER LA IDENTITARIA:PRESENTAZIONE AL BANDO REGIONALE DI C	9,06
Tot.p. Titolo: 2 Spese in conto capitale									1.319.493,78
Totale									1.319.493,78



Servizi

SERVIZI COMUNALI

Quanto ai **servizi a domanda individuale**, dal 2015 l'Unione dei Comuni Valle del Savio gestisce alcuni servizi a domanda individuale dei Comuni di Montiano e Verghereto.

Sono stati analizzati i dati finanziari (accertamenti/impegni), nei quadri che seguono viene proposta l'analisi dei Servizi a domanda individuale per l'esercizio 2020:

- i bilanci per servizio;
- la percentuale di copertura (E/S).

Servizio a domanda individuale: "MENZA SCOLASTICA - SCUOLA MONTIANO"

Cap/Art	ENTRATA	Previsioni definitive	Accertamenti	Cap/Art	SPESA	Previsioni definitive	Impegni
30021/00-02	Proventi tariffari	28.000,00	19.285,75		Personale di ruolo	63.917,00	62.511,61
	Concorso Famiglie per Mense Scuole Montiano	28.000,00	19.285,75	36001M/00 - 36001M/01 - 36001M/09 36171M/00	Personale addetto alla mensa	63.917,00	62.511,61
					Acquisto di beni di consumo	15.000,00	14.000,00
				36030M/22	Acq. alimentari e altri beni di consumo	14.000,00	14.000,00
				37030M/22	Acq. alimentari e altri beni di consumo	1.000,00	-
					Prestazioni di servizio	13.500,00	8.000,00
				37050M/23	Trasporto/sporzionamento pasti	10.000,00	8.000,00
				36050M/22	Servizi vari mensa	2.000,00	-
				40050M/22	Servizi vari mensa	1.500,00	-
		TOTALE ENTRATE	28.000,00	19.285,75		TOTALI SPESE	92.417,00
Tasso di copertura		30,30%	22,82%				

Servizio a domanda individuale: "MENZA SCOLASTICA - SCUOLA FRAZIONE VERGHERETO"

Cap/Art	ENTRATA	Previsioni definitive	Accertamenti	Cap/Art	SPESA	Previsioni definitive	Impegni
30021/01	Proventi tariffari	46.101,00	15.723,00		Prestazioni di servizio	61.335,00	20.669,63
	Concorso Famiglie per Mense Scuole località Verghereto	46.101,00	15.723,00	40050V/22	Servizio fornitura pasti	61.335,00	20.669,63
					Acquisto di beni di consumo	-	-
				40030V/02	Acq. Beni gestione mensa	-	-
				40240V/00	Acquisto attrezzature	-	-
	TOTALE ENTRATE	46.101,00	15.723,00		TOTALI SPESE	61.335,00	20.669,63
Tasso di copertura		75,16%	76,07%				

RIEPILOGO SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
(ai sensi art. 12 D.L. 1/7/86 N. 318 convertito in Legge 9/8/86 n. 488)
RENDICONTO "ANNO 2020"

N.Ord.	SERVIZIO	ENTRATE	USCITE		TOTALE USCITE	INCIDENZA
			PERSONALE	ALTRE SPESE		
1	Mensa scolastica - scuola Montiano	19.285,75	62.511,61	22.000,00	84.511,61	22,82%
2	Mensa scolastica - scuola frazione Verghereto	15.723,00	0,00	20.669,63	20.669,63	76,07%
	TOTALI	35.008,75	62.511,61	42.669,63	105.181,24	33,28%



Conto Economico

e

Stato Patrimoniale

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

Nell'ambito del sistema integrato di cui al D.Lgs 118/2011 la contabilità economico patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale per i fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica al fine di:

- predisporre il conto economico
- consentire la preparazione dello stato patrimoniale
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato.

In pratica si rilevano i ricavi conseguiti in corrispondenza con la fase dell'accertamento delle entrate ed i costi sostenuti in corrispondenza con la fase dell'impegno e/o liquidazione delle spese.

Al termine del periodo amministrativo ai costi e ricavi rilevati nel corso dell'esercizio sulla base degli accertamenti, impegni e liquidazioni registrati in contabilità finanziaria sono apportate le opportune scritture di rettifica, integrazione ed ammortamento richieste dall'applicazione del principio della competenza economica.

Gli schemi di conto economico e stato patrimoniale ex D.lgs. 118/2011, come modificati dal D.lgs. 126/2014, sono stati redatti tramite le scritture in partita doppia derivate direttamente dalle scritture rilevate in contabilità finanziaria.

Grazie al Piano dei conti integrato (Piano dei conti finanziari, Piano dei conti economici e Piano dei conti patrimoniali) e al Principio Contabile 4/3 si giunge alla determinazione dei costi e ricavi annui e delle variazioni annue dell'attivo, del passivo e del netto patrimoniale. I principi economico-patrimoniali applicati costituiscono quelle regole contabili che si innestano nel Piano dei conti integrato (trasversalmente alle sue tre componenti/ripartizioni) come relazioni logiche determinative dei dati di costo e di ricavo e di attivo e di passivo patrimoniale.

L'esigenza della puntuale aderenza delle coordinate del Conto economico e dello Stato patrimoniale degli enti locali rispetto a quanto disciplinato nel codice civile e nel Dm 24/04/1995 è coerente con l'obiettivo dell'armonizzazione contabile di giungere al consolidamento dei costi/ricavi e dell'attivo/passivo degli enti con quelli delle aziende e delle società da essi partecipate.

In particolare:

1. Lo stato patrimoniale rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio ed è predisposto nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 4/3 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
2. Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione di competenza economica dell'esercizio considerato, rilevati dalla contabilità economico-patrimoniale, nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, e rileva il risultato economico dell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Al fine della predisposizione dello Stato Patrimoniale gli enti si attengono ai criteri riportati ai paragrafi 6.1 e 6.2 del principio contabile applicato 4/3 del D.Lgs. n. 118/2011.

Le poste dell'attivo sono raggruppate in quattro macro-voci, contraddistinte da lettere maiuscole e precisamente:

A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE

Non sono presenti crediti di questo tipo.

B) IMMOBILIZZAZIONI

I), II) e III) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Il principio contabile 4.3 allegato al D. lgs. 118/2011 caratterizza in modo puntuale la valutazione delle immobilizzazioni e i criteri di iscrizione nel paragrafo 6.1.

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Condizione per l'iscrizione di nuovi beni patrimoniali materiali ed immateriali tra le immobilizzazioni (stato patrimoniale) è il verificarsi, alla data del 31 dicembre, dell'effettivo passaggio del titolo di proprietà dei beni stessi.

Nel prospetto sottostante si riportano i valori delle Immobilizzazioni.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	23.216,14	41.719,08	18.531,88	46.403,34
Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	127.321,91	37.095,23	78.654,26	85.762,88
Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	0,00	0,00
Avviamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.234.596,37	1.575.210,14	1.403.109,49	1.406.697,02
Altre	206.733,88	445.173,37	272.583,99	379.323,26
TOTALE	1.591.868,30	2.099.197,82	1.772.879,62	1.918.186,50

IMM.NI MATERIALI – beni immobili	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00
Terreni	338.673,01	0,00	0,00	338.673,01
Fabbricati	414.912,48	0,00	15.750,33	399.162,15
Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti.	418.428,28	414.408,42	232.720,31	600.116,39
TOTALE	1.172.013,77	414.408,42	248.470,64	1.337.951,55

IMM.NI MATERIALI – beni mobili	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	20.255,83	29.567,39	3.442,74	46.380,48
Mezzi di trasporto	37.036,84	0,00	12.128,47	24.908,37
Macchine per ufficio e hardware	94.066,86	187.569,99	101.367,12	180.269,73
Mobili e arredi	2.203,62	6.593,21	1.042,44	7.754,39
Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	153.563,15	223.730,59	117.980,77	259.312,97

IV) Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni, titoli, crediti concessi, ecc...) appartenenti al Gruppo Amministrazione Pubblica dell'Unione sono iscritte sulla base del criterio del patrimonio netto come richiesto dai principi contabili nell'allegato 4/3 al paragrafo 6.1.3.

Si fornisce il presente dettaglio delle partecipazioni iscritte:

PARTECIPAZIONI	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>imprese controllate.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>imprese partecipate.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altri soggetti.</i>	956,92	68,38	0,00	1.025,30
TOTALE	956,92	68,38	0,00	1.025,30

Altre voci presenti nelle immobilizzazioni finanziarie:

Sono presenti crediti relativi alle immobilizzazioni finanziarie per €4.130,04 così suddivisi:

- Crediti relativi alle immobilizzazioni finanziarie

CREDITI	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	4.130,04	0,00	0,00	4.130,04
<i>imprese controllate..</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>imprese partecipate..</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altri soggetti..</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri titoli.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.130,04	0,00	0,00	4.130,04

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante comprende i beni non destinati a permanere durevolmente nell'ente e dunque rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi e disponibilità liquide.

I) Rimanenze

Le Rimanenze al 31.12.2020 hanno un valore pari ad euro 0,00.

RIMANENZE	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

II) Crediti

I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni.

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi. Il Fondo Crediti Dubbia Esigibilità ammonta complessivamente ad €66.000,00.

Nello Stato patrimoniale, il Fondo Crediti Dubbia Esigibilità non è iscritto tra le poste del passivo, in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce.

L'accantonamento 2020 a conto economico è pari ad €4.000,00 e corrisponde alla differenza tra il Fondo crediti di dubbia esigibilità esercizio 2019 e quello del 2020 al netto di eventuali utilizzi, stralci di crediti e migliore riscossione su crediti svalutati.

La consistenza finale dei crediti si concilia al totale dei residui attivi riportati nella contabilità finanziaria.

I crediti riportati in schema di bilancio sono così ripartiti:

1 - Crediti di natura tributaria

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	58.470,35	57.891,35	579,00
<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	58.470,35	57.891,35	579,00

2 - Crediti per trasferimenti e contributi

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	6.069.434,67	23.702.760,49	22.304.661,23	7.467.533,93
<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>verso altri soggetti</i>	119.414,73	101.025,89	130.056,24	90.384,38
TOTALE	6.188.849,40	23.803.786,38	22.434.717,47	7.557.918,31

3 - Verso clienti ed utenti

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>Verso clienti ed utenti</i>	520.379,51	1.209.592,16	1.058.493,65	671.478,02
TOTALE	520.379,51	1.209.592,16	1.058.493,65	671.478,02

4 - Altri crediti

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>verso l'erario</i>	0,00	19,00	0,00	19,00
<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altri</i>	20.438,98	2.511.620,07	2.303.074,19	228.984,86
TOTALE	20.438,98	2.511.639,07	2.303.074,19	229.003,86

III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>Partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri titoli</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31.12.2020 sono corrispondenti al fondo di cassa iniziale cui sono stati aggiunti gli incassi e detratti i pagamenti effettuati nell'esercizio, corrispondenti alle Reversali e ai Mandati.

Il fondo di cassa finale si concilia con le risultanze contabili del conto del Tesoriere.

Sono stati rilevati anche i conti correnti postali al 31.12.2020, per un importo complessivo pari ad € 39.437,52.

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>Istituto tesoriere</i>	3.250.403,39	25.682.268,66	25.972.534,21	2.960.137,84
<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri depositi bancari e postali</i>	806.465,44	39.437,52	263.686,66	582.216,30
<i>Denaro e valori in cassa</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.056.868,83	25.721.706,18	26.236.220,87	3.542.354,14

D) RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile.

1) Ratei Attivi

I ratei attivi sono rappresentati dalle quote di ricavi/proventi che avranno manifestazione finanziaria futura (accertamento dell'entrata), ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura (ad es. fitti attivi).

Le quote di competenza dei singoli esercizi si determinano in ragione del tempo di utilizzazione delle risorse economiche (beni e servizi) il cui ricavo/provento deve essere imputato.

2) Risconti Attivi

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio, ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto è costituito dalle seguenti poste:

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>Fondo di dotazione</i>	1.908.340,24	133.731,11	223.730,59	1.818.340,76
<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-2.761.855,93	0,00	1.005.338,15	-3.767.194,08
<i>da capitale</i>	1.697.422,53	0,00	0,00	1.697.422,53
<i>da permessi di costruire</i>	110.604,12	0,00	0,00	110.604,12
<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	764.585,97	223.730,59	133.731,11	854.585,45
<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Risultato economico dell'esercizio</i>	-1.005.338,15	1.005.338,15	865.134,62	-865.134,62
TOTALE	713.758,78	1.362.799,85	2.227.934,47	-151.375,84

Il Patrimonio Netto ha recepito elementi aumentativi e diminutivi in accordo ai nuovi principi contabili: il valore finale del netto è pari a €- 151.375,84.

In attuazione dei principi applicati 4.3 è stata movimentata la Riserva per beni demaniali, indisponibili e di valore culturale storico artistico con le seguenti scritture di rettifica:

1. in aumento per le variazioni in incremento dei beni demaniali e patrimoniali indisponibili dell'esercizio;
2. in diminuzione per le quote di ammortamento dei suddetti beni e per eventuali ulteriori diminuzioni

L'importo della riserva indisponibile è calcolato in base alle risultanze inventariali suddivise per tipologia giuridica come di seguito dettagliato:

La differenza tra PNF e il PNI (al 31.12.2019) è pari ad Euro -865.134,62.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il totale del Fondo per Rischi ed Oneri al 31.12.2020 è pari ad euro 274.489,24 relativi ad accantonamenti per fondo contenzioso.

Dalla quota accantonata nel risultato di amministrazione, va escluso il Fondo crediti dubbia esigibilità.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

In Unione non è presente il trattamento di fine rapporto.

D) DEBITI

Il totale dei debiti è conciliato con i residui passivi.

I debiti riportati in schema di bilancio sono così ripartiti:

1) Debiti da Finanziamento

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>verso altri finanziatori</i>	1.271.893,93	193.640,66	52.159,27	1.413.375,32
TOTALE	1.271.893,93	193.640,66	52.159,27	1.413.375,32

2) Debiti verso Fornitori

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>Debiti verso fornitori</i>	5.206.284,92	18.705.237,42	18.911.525,52	4.999.996,82
TOTALE	5.206.284,92	18.705.237,42	18.911.525,52	4.999.996,82

3) Acconti

Non sono presenti voci per acconti.

4) Debiti per Trasferimenti e Contributi

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>Enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	111.571,86	645.755,25	670.166,34	87.160,77
<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altri soggetti</i>	962.259,40	3.749.885,28	2.968.965,46	1.743.179,22
TOTALE	1.073.831,26	4.395.640,53	3.639.131,80	1.830.339,99

5) Altri Debiti

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variaz+	Variaz -	Valore Finale
<i>tributari</i>	123.421,11	2.123.748,18	2.148.159,71	99.009,58
<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.129,04	1.355.459,57	1.329.714,90	26.873,71
<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>altri</i>	1.143.490,46	6.282.744,17	6.461.975,21	964.259,42
TOTALE	1.268.040,61	9.761.951,92	9.939.849,82	1.090.142,71

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile.

1) Ratei passivi

I ratei passivi sono rappresentati dalle quote di costi/oneri che avranno manifestazione finanziaria futura (liquidazione della spesa), ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura (ad es. quote di fitti passivi o premi di assicurazione con liquidazione posticipata).

Le quote di competenza dei singoli esercizi si determinano in ragione del tempo di utilizzazione delle risorse economiche (beni e servizi) il cui costo/onere deve essere imputato.

È previsto l'importo del Salario Accessorio Premiante 2020, imputato nel 2021 in contabilità finanziaria, non liquidato entro il 31.12.2020 per €205.000,00.

2) Risconti passivi

I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

La determinazione dei risconti passivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

Nello schema di bilancio sono suddivisi nelle seguenti sottovoci:

- Contributi agli investimenti

I contributi agli investimenti comprendono la quota non di competenza dell'esercizio rilevata tra i ricavi nel corso dell'esercizio in cui il relativo credito è stato accertato, e sospesa alla fine dell'esercizio.

Annualmente i proventi sospesi sono ridotti attraverso la rilevazione di un provento (quota annuale di contributo agli investimenti) di importo proporzionale alla quota di ammortamento del bene finanziato dal contributo all'investimento.

I contributi agli investimenti al 31.12.2020 ammontano a complessivi €5.859.971,45.

Nella tabella dettaglio della movimentazione relativa ai contributi agli investimenti:

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	VALORE INIZIALE	VARIAZIONE IN AUMENTO	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	VALORE FINALE
da altre amministrazioni pubbliche	3.669.506,96	2.279.463,05	203.156,69	5.745.813,32
da altri soggetti	87.211,21	30.477,58	3.530,66	114.158,13
TOTALE	3.756.718,17	2.309.940,63	206.687,35	5.859.971,45

- Altri Risconti Passivi

Non sono presenti altri risconti passivi di competenza dell'esercizio 2021.

CONTI D'ORDINE

Nei nuovi schemi i conti d'ordine vengono rilevati per gli impegni su esercizi futuri per Euro 1.485.260,72 pari al Fondo Pluriennale Vincolato rilevato nella spesa nella contabilità finanziaria al netto della quota di Salario Accessorio e Premiante indicata nei Ratei Passivi.

TIPOLOGIA	Valore Iniziale	Variatz+	Variatz -	Valore Finale
<i>1) Impegni su esercizi futuri</i>	1.929.919,77	0,00	444.659,05	1.485.260,72
<i>2) beni di terzi in uso</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>3) beni dati in uso a terzi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>5) garanzie prestate a imprese controllate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>6) garanzie prestate a imprese partecipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>7) garanzie prestate a altre imprese</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.929.919,77	0,00	444.659,05	1.485.260,72

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	€ 0,00	€ 0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 46.403,34	€ 23.216,14
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 85.762,88	€ 127.321,91
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 0,00	€ 0,00
	5 Avviamento	€ 0,00	€ 0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 1.406.697,02	€ 1.234.596,37
	9 Altre	€ 379.323,26	€ 206.733,88
	Totale immobilizzazioni immateriali	€ 1.918.186,50	€ 1.591.868,30
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II 1	Beni demaniali	€ 0,00	€ 0,00
1.1	Terreni	€ 0,00	€ 0,00
1.2	Fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
1.3	Infrastrutture	€ 0,00	€ 0,00
1.9	Altri beni demaniali	€ 0,00	€ 0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 997.148,13	€ 907.148,64
2.1	Terreni	€ 338.673,01	€ 338.673,01
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.2	Fabbricati	€ 399.162,15	€ 414.912,48
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.3	Impianti e macchinari	€ 0,00	€ 0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 46.380,48	€ 20.255,83
2.5	Mezzi di trasporto	€ 24.908,37	€ 37.036,84
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 180.269,73	€ 94.066,86
2.7	Mobili e arredi	€ 7.754,39	€ 2.203,62
2.8	Infrastrutture	€ 0,00	€ 0,00
2.99	Altri beni materiali	€ 0,00	€ 0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 600.116,39	€ 418.428,28
	Totale immobilizzazioni materiali	€ 1.597.264,52	€ 1.325.576,92
	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
IV	1 Partecipazioni in	€ 1.025,30	€ 956,92
a	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>altri soggetti</i>	€ 1.025,30	€ 956,92
2	Crediti verso	€ 4.130,04	€ 4.130,04
a	altre amministrazioni pubbliche	€ 4.130,04	€ 4.130,04
b	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>altri soggetti</i>	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 5.155,34	€ 5.086,96
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 3.520.606,36	€ 2.922.532,18

	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<i>Rimanenze</i>	€ 0,00	€ 0,00
	Totale rimanenze	€ 0,00	€ 0,00
II	<i>Crediti (2)</i>		
1	Crediti di natura tributaria	€ 579,00	€ 0,00
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	€ 579,00	€ 0,00
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	€ 0,00	€ 0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	€ 7.557.918,31	€ 6.188.849,40
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	€ 7.467.533,93	€ 6.069.434,67
b	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>verso altri soggetti</i>	€ 90.384,38	€ 119.414,73
3	Verso clienti ed utenti	€ 671.478,02	€ 520.379,51
4	Altri Crediti	€ 229.003,86	€ 20.438,98
a	<i>verso l'erario</i>	€ 19,00	€ 0,00
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>altri</i>	€ 228.984,86	€ 20.438,98
	Totale crediti	€ 8.458.979,19	€ 6.729.667,89
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>		
1	Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2	Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	€ 0,00	€ 0,00
IV	<i>Disponibilità liquide</i>		
1	Conto di tesoreria	€ 2.960.137,84	€ 3.250.403,39
a	<i>Istituto tesoriere</i>	€ 2.960.137,84	€ 3.250.403,39
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	€ 0,00	€ 0,00
2	Altri depositi bancari e postali	€ 582.216,30	€ 806.465,44
3	Denaro e valori in cassa	€ 0,00	€ 0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 0,00	€ 0,00
	Totale disponibilità liquide	€ 3.542.354,14	€ 4.056.868,83
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 12.001.333,33	€ 10.786.536,72
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	€ 0,00	€ 0,00
2	Risconti attivi	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	€ 15.521.939,69	€ 13.709.068,90

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

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

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

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	€ 1.818.340,76	€ 1.908.340,24
II	Riserve	-€ 1.104.581,98	-€ 189.243,31
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-€ 3.767.194,08	-€ 2.761.855,93
b	<i>da capitale</i>	€ 1.697.422,53	€ 1.697.422,53
c	<i>da permessi di costruire</i>	€ 110.604,12	€ 110.604,12
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	€ 854.585,45	€ 764.585,97
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	€ 0,00	€ 0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-€ 865.134,62	-€ 1.005.338,15
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		-€ 151.375,84	€ 713.758,78
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	€ 0,00	€ 0,00
2	Per imposte	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri	€ 274.489,24	€ 213.541,23
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		€ 274.489,24	€ 213.541,23
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE T.F.R. (C)		€ 0,00	€ 0,00
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	€ 1.413.375,32	€ 1.271.893,93
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>verso altri finanziatori</i>	€ 1.413.375,32	€ 1.271.893,93
2	Debiti verso fornitori	€ 4.999.996,82	€ 5.206.284,92
3	Acconti	€ 0,00	€ 0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	€ 1.830.339,99	€ 1.073.831,26
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 87.160,77	€ 111.571,86
c	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
e	<i>altri soggetti</i>	€ 1.743.179,22	€ 962.259,40
5	Altri debiti	€ 1.090.142,71	€ 1.268.040,61
a	<i>tributari</i>	€ 99.009,58	€ 123.421,11
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	€ 26.873,71	€ 1.129,04
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>altri</i>	€ 964.259,42	€ 1.143.490,46
TOTALE DEBITI (D)		€ 9.333.854,84	€ 8.820.050,72
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	€ 205.000,00	€ 205.000,00
II	Risconti passivi	€ 5.859.971,45	€ 3.756.718,17
1	Contributi agli investimenti	€ 5.859.971,45	€ 3.756.718,17
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 5.745.813,32	€ 3.669.506,96
b	<i>da altri soggetti</i>	€ 114.158,13	€ 87.211,21
2	Concessioni pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		€ 6.064.971,45	€ 3.961.718,17
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		€ 15.521.939,69	€ 13.709.068,90
CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri	€ 1.485.260,72	€ 1.929.919,77
	2) beni di terzi in uso	€ 0,00	€ 0,00
	3) beni dati in uso a terzi	€ 0,00	€ 0,00
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
	5) garanzie prestate a imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	€ 0,00	€ 0,00
	7) garanzie prestate a altre imprese	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		€ 1.485.260,72	€ 1.929.919,77

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico illustra i componenti positivi e negativi di reddito dell'Ente, secondo criteri di competenza economica.

Pone in evidenza, come sopra anticipato, un risultato economico di esercizio negativo di – 865.134,62, dato dalla differenza tra i proventi e i costi dell'esercizio.

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione comprendono:

- A1) i proventi da tributi relativi ai proventi di natura tributaria (imposte, tasse, ecc.) di competenza economica dell'esercizio pari ad euro 0,00;
- A2) i proventi da fondi perequativi pari ad euro 0,00;
- A3) i proventi da trasferimenti e contributi sono costituiti:
 - A3a) dai proventi relativi alle risorse finanziarie correnti trasferite all'ente dallo Stato, dalla regione, da organismi comunitari e internazionali, da altri enti del settore pubblico e da famiglie ed imprese, accertate nell'esercizio in contabilità finanziaria pari ad euro 21.483.438,78;
 - A3b) dalla quota annuale dei contributi agli investimenti di competenza dell'esercizio pari ad euro 181.236,23.
 - A3c) dalla quota dei contributi agli investimenti di competenza dell'esercizio pari che finanziano spesa corrente per euro 0,00.
- A4) i ricavi dalle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici sono costituiti:
 - A4a) proventi derivanti dalla gestione dei beni pari ad euro 292.077,62;
 - A4b) Ricavi della vendita di beni per euro 0,00;
 - A4c) ricavi e proventi derivanti dalla prestazione di servizi pari ad euro 775.260,85.
- A5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. pari ad Euro 0,00;
- A6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione pari ad Euro 0,00;
- A7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni pari ad Euro 0,00;
- A8) altri ricavi e proventi diversi pari ad euro 228.546,93 costituiti da proventi di natura residuale, non riconducibili ad altre voci del conto economico e senza carattere straordinario.

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione invece comprendono:

- B9) Acquisto di materie prime e beni di consumo relativi ai costi per l'acquisto di materie prime, merci e beni di consumo necessari al funzionamento dell'attività ordinaria dell'Ente pari ad euro 151.756,29.
- B10) prestazioni di servizi costituite dai costi relativi all'acquisizione di servizi connessi alla gestione operativa pari ad euro 12.173.258,10.
- B11) utilizzo beni di terzi relativi a fitti passivi, canoni per utilizzo di software, oneri per noleggi di attrezzature e mezzi di trasporto, ecc... pari ad euro 4.500,00.
- B12) trasferimenti e contributi costituiti dalle risorse finanziarie correnti trasferiti dall'ente ad altre amministrazioni pubbliche o a privati in assenza di una controprestazione.
 - B12a) trasferimenti correnti pari ad euro 4.190.880,80;
 - B12b) contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche pari ad euro 33.000,00;
 - B12c) contributi agli investimenti ad altri soggetti pari ad euro 17.796,20.
- B13) personale, relativi ai costi sostenuti nell'esercizio per il personale dipendente al netto del fondo pluriennale vincolato relativo al salario accessorio pari ad euro 4.397.785,72.
- B14) ammortamenti e svalutazioni, costituiti da:
 - a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali pari ad euro 369.770,13;
 - b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali pari ad euro 133.731,10;

d) svalutazioni dei crediti per euro 4.000,00. Rappresenta l'ammontare della svalutazione dei crediti di funzionamento e, nel conto del patrimonio, tale accantonamento viene rappresentato in diminuzione dell'attivo nelle voci riguardanti i crediti. Il valore dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti è stato determinato, conformemente a quanto previsto dal principio contabile n. 3, dalla differenza tra il valore del fondo crediti di dubbia e difficile esazione, accantonato nel risultato di amministrazione in sede di rendiconto 2020 ed il valore del fondo svalutazione crediti nello stato patrimoniale di inizio dell'esercizio 2019 al netto degli utilizzi computati come sopravvenienza attiva.

B15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo pari ad euro 0,00.

B16) Accantonamenti per rischi pari ad euro 60.948,01.

B17) Altri accantonamenti pari ad euro 0,00.

B18) Oneri diversi di gestione costituiti da oneri della gestione di competenza dell'esercizio non classificati nelle voci precedenti pari ad euro 327.785,83.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI FINANZIARI

C19) Proventi da partecipazioni da altri soggetti determinati dai dividendi corrisposti da Società partecipate e altri soggetti partecipati pari ad euro 0,00;

C20) Altri proventi finanziari pari ad euro 0,18.

ONERI FINANZIARI

C21) Interessi passivi corrisposti sui mutui passivi e debiti diversi pari ad euro 43.640,66.

D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE

Vengono rappresentate le rivalutazioni e svalutazioni per le immobilizzazioni finanziarie dovute alla variazione rispetto al precedente anno:

D22) Rivalutazioni pari ad euro 68,38.

D23) Svalutazioni pari ad euro 0,00.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

24) PROVENTI STRAORDINARI

E24a) L'importo dei permessi di costruire è pari ad euro 0,00.

Secondo quanto disposto dai principi applicati, la quota che finanzia spesa in conto capitale è stata spostata a Riserva per permessi di costruire.

E24b) L'importo dei trasferimenti in conto capitale è pari a 0,00.

Secondo quanto disposto dai principi applicati, la quota che finanzia spesa in conto capitale è stata spostata a Riserva per permessi di costruire.

E24c) Le sopravvenienze attive e insussistenze del passivo sono costituite da:

- per euro 153.816,68 da insussistenze del passivo;
- per euro 87.625,99 da altre sopravvenienze attive;

- per euro 34,45 da altre entrate per rimborsi

E24d) Le plusvalenze patrimoniali sono pari ad euro 0,00.

E24e) La voce Altri proventi straordinari è pari ad euro 0,00.

25) ONERI STRAORDINARI

E25a) Trasferimenti in conto capitale pari ad euro 0,00.

E25b) Le sopravvenienze passive e insussistenze del passivo sono costituite da:

- per euro 1.753.005,61 da insussistenze dell'attivo.
- per euro 145.343,75 da arretrati relativi al personale
- per euro 0,00 da rimborsi relativi ad imposte e tasse.

26) IMPOSTE

Vengono classificati in questa voce, come previsto dal principio contabile, gli importi riferiti all'IRAP di competenza dell'esercizio pari ad euro 260.038,51.

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2020	2019
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	€ 0,00	€ 0,00
2	Proventi da fondi perequativi	€ 0,00	€ 0,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 21.664.675,01	€ 19.307.213,43
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 21.483.438,78	€ 19.193.723,52
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 181.236,23	€ 113.489,91
c	Contributi agli investimenti	€ 0,00	€ 0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 1.067.338,47	€ 1.095.529,24
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 292.077,62	€ 298.343,23
b	Ricavi della vendita di beni	€ 0,00	€ 0,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 775.260,85	€ 797.186,01
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	€ 0,00	€ 0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 228.546,93	€ 70.287,42
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 22.960.560,41	€ 20.473.030,09
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 151.756,29	€ 156.356,57
10	Prestazioni di servizi	€ 12.173.258,10	€ 12.137.945,96
11	Utilizzo beni di terzi	€ 4.500,00	€ 6.476,13
12	Trasferimenti e contributi	€ 4.241.677,00	€ 2.857.980,62
a	Trasferimenti correnti	€ 4.190.880,80	€ 2.622.122,67
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	€ 33.000,00	€ 120.651,27
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 17.796,20	€ 115.206,68
13	Personale	€ 4.397.785,72	€ 4.486.303,85
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 507.501,23	€ 446.007,35
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 369.770,13	€ 266.313,32
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 133.731,10	€ 124.694,03
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
d	Svalutazione dei crediti	€ 4.000,00	€ 55.000,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 0,00	€ 0,00
16	Accantonamenti per rischi	€ 60.948,01	€ 23.541,23
17	Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 22.000,00
18	Oneri diversi di gestione	€ 327.785,83	€ 299.159,30
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 21.865.212,18	€ 20.435.771,01
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		€ 1.095.348,23	€ 37.259,08
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
a	da società controllate	€ 0,00	€ 0,00
b	da società partecipate	€ 0,00	€ 0,00
c	da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
20	Altri proventi finanziari	€ 0,18	€ 0,32
Totale proventi finanziari		€ 0,18	€ 0,32
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 43.640,66	€ 45.802,65
a	Interessi passivi	€ 43.640,66	€ 45.802,65
b	Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri finanziari		€ 43.640,66	€ 45.802,65
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-€ 43.640,48	-€ 45.802,33
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	€ 68,38	€ 0,00
23	Svalutazioni	€ 0,00	€ 60,11
TOTALE RETTIFICHE (D)		€ 68,38	-€ 60,11
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	Proventi straordinari	€ 241.477,12	€ 382.400,64
a	Proventi da permessi di costruire	€ 0,00	€ 6.000,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 241.477,12	€ 376.400,64
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
e	Altri proventi straordinari	€ 0,00	€ 0,00
Totale proventi straordinari		€ 241.477,12	€ 382.400,64
25	Oneri straordinari	€ 1.898.349,36	€ 1.095.615,46
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 1.898.349,36	€ 1.095.615,46
c	Minusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
d	Altri oneri straordinari	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri straordinari		€ 1.898.349,36	€ 1.095.615,46
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-€ 1.656.872,24	-€ 713.214,82
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-€ 605.096,11	-€ 721.818,18
26	Imposte (*)	€ 260.038,51	€ 283.519,97
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 865.134,62	-€ 1.005.338,15

SOCIETÀ PARTECIPATE

Alla data del 31.12.2020 l'Unione Valle Savio detiene partecipazioni nelle seguenti società ed enti:

SOCIETÀ DI CAPITALI PARTECIPATE DIRETTAMENTE	QUOTA PARTECIPAZIONE (%)
LEPIDA S.c.p.A.	0,0014

Nella tabella seguente è riportata la situazione al 31.12.2020 della verifica dei rapporti di credito/debito con la società partecipata Lepida S.c.p.A.:

RAGIONE SOCIALE	DATI RILEVATI DALLE COMUNICAZIONI INVIATE DALLA SOCIETÀ		DATI RILEVATI DALLA CONTABILITÀ DEL COMUNE		ANNOTAZIONI
	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE	CREDITO DEL COMUNE	DEBITO DEL COMUNE	
Lepida S.c.p.A.	-----	-----	0,00	71.159,71	Con PEC del 08.02.2021 è stata richiesta alla Società la verifica dei crediti e debiti reciproci alla data del 31.12.2020. Ad oggi non è stata ricevuta alcuna risposta.

Con delibera di Giunta dell'Unione n. 2 del 12.01.2021 è stato approvata la composizione del gruppo amministrazione pubblica dell'Unione Valle Savio, ai sensi dell'art. 11 bis e seguenti del D. Lgs 118/2011, ai fini dell'approvazione del bilancio consolidato 2020.

Lepida S.c.p.A fa parte del gruppo amministrazione pubblica dell'Unione Valle Savio.

La società rientra fra quelle dell'art. 1 comma 2 lett. B del d.lgs. 118/2011 per le quali va approvato un rendiconto consolidato con quello dell'Unione.

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA

SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
E.2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	21.710.526,89	21.483.438,78	24.689.115,68	20.485.666,55
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	21.710.526,89	21.483.438,78	24.689.115,68	20.485.666,55
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.649.905,54	21.423.297,43	24.627.194,33	20.439.010,31
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2.809.991,30	2.792.312,51	2.957.414,68	2.631.515,74
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	18.674.914,24	18.465.984,92	21.448.837,68	17.753.629,36
E.2.01.01.03.000	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	165.000,00	165.000,00	220.941,97	53.865,21
E.2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.02.01.000	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	500,00	20,00	1.800,00	20,00
E.2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	500,00	20,00	1.800,00	20,00
E.2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.04.01.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	60.121,35	60.121,35	60.121,35	46.636,24
E.2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	60.121,35	60.121,35	60.121,35	46.636,24
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.394.279,27	1.382.076,65	1.686.871,14	1.177.889,61
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.193.638,54	1.152.697,47	1.465.710,85	964.840,37
E.3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	822.097,04	775.260,85	979.151,28	642.223,37
E.3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	822.097,04	775.260,85	979.151,28	642.223,37
E.3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	371.541,50	377.436,62	486.559,57	322.617,00
E.3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	317.241,50	350.350,75	360.046,50	296.581,91
E.3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	54.300,00	27.085,87	126.513,07	26.035,09
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	8.000,00	6.991,98	15.655,61	6.909,68
E.3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.386,78	5.000,00	5.329,28
E.3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	4.900,00	5.386,78	4.900,00	5.329,28
E.3.02.02.02.000	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	100,00	0,00	100,00	0,00
E.3.02.03.00.000	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	3.000,00	1.605,20	10.655,61	1.580,40
E.3.02.03.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	3.000,00	1.605,20	10.655,61	1.580,40
E.3.02.03.99.000	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	1.000,00	0,18	1.000,00	0,18
E.3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	1.000,00	0,18	1.000,00	0,18
E.3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	1.000,00	0,18	1.000,00	0,18
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.04.02.02.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
E.3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.394.279,27	1.382.076,65	1.686.871,14	1.177.889,61
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	191.640,73	222.387,02	204.504,68	206.139,38
E.3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	5.000,00	3.423,33	5.000,00	3.423,33
E.3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	3.423,33	0,00	3.423,33
E.3.05.01.99.000	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E.3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	65.261,00	54.504,20	65.261,00	53.707,80
E.3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	10.950,00	25.126,62	10.950,00	25.126,60
E.3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	33.000,00	28.066,84	33.000,00	27.270,46
E.3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	21.311,00	1.310,74	21.311,00	1.310,74
E.3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	121.379,73	164.459,49	134.243,68	149.008,25
E.3.05.99.02.000	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	47.000,00	48.876,43	47.000,00	48.876,43
E.3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione inversione contabile IVA (reverse charge)	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E.3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	73.379,73	115.583,06	86.243,68	100.131,82
E.4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	4.647.838,62	2.309.940,63	6.556.448,20	1.614.347,08
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	4.647.838,62	2.309.940,63	6.556.448,20	1.614.347,08
E.4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.379.224,07	2.279.463,05	6.205.948,20	1.544.347,08
E.4.02.01.01.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	357.880,72	9.280,00	357.880,72	9.280,00
E.4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	4.021.343,35	2.270.183,05	5.848.067,48	1.535.067,08
E.4.02.02.00.000	Contributi agli investimenti da Famiglie	15.500,00	13.200,00	15.500,00	0,00
E.4.02.02.01.000	Contributi agli investimenti da Famiglie	15.500,00	13.200,00	15.500,00	0,00
E.4.02.03.00.000	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.03.03.000	Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.04.00.000	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	253.114,55	17.277,58	335.000,00	70.000,00
E.4.02.04.01.000	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	253.114,55	17.277,58	335.000,00	70.000,00
E.4.02.05.00.000	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.05.99.000	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.01.00.000	Permessi di costruire	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.01.01.000	Permessi di costruire	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	310.000,00	0,00	1.087.345,00	251.797,43
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	310.000,00	0,00	1.087.345,00	251.797,43
E.5.04.07.00.000	Prelievi da depositi bancari	310.000,00	0,00	1.087.345,00	251.797,43
E.5.04.07.01.000	Prelievi da depositi bancari	310.000,00	0,00	1.087.345,00	251.797,43

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
E.6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	310.000,00	150.000,00	310.000,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	310.000,00	150.000,00	310.000,00	0,00
E.6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	310.000,00	150.000,00	310.000,00	0,00
E.6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	310.000,00	150.000,00	310.000,00	0,00
E.7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E.7.01.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E.7.01.01.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E.7.01.01.01.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.539.000,00	2.154.801,41	3.539.520,02	2.152.567,99
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	2.661.000,00	1.993.869,74	2.661.000,00	1.993.869,74
E.9.01.01.00.000	Altre ritenute	1.200.000,00	841.395,47	1.200.000,00	841.395,47
E.9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	50.000,00	481,92	50.000,00	481,92
E.9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.150.000,00	840.913,55	1.150.000,00	840.913,55
E.9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.200.000,00	1.079.050,40	1.200.000,00	1.079.050,40
E.9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	600.000,00	688.069,00	600.000,00	688.069,00
E.9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	500.000,00	350.623,78	500.000,00	350.623,78
E.9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	100.000,00	40.357,62	100.000,00	40.357,62
E.9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	120.000,00	67.969,86	120.000,00	67.969,86
E.9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	70.000,00	67.886,98	70.000,00	67.886,98
E.9.01.03.99.000	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	50.000,00	82,88	50.000,00	82,88
E.9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	141.000,00	5.454,01	141.000,00	5.454,01
E.9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	35.000,00	5.454,01	35.000,00	5.454,01
E.9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
E.9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	878.000,00	160.931,67	878.520,02	158.698,25
E.9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
E.9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
E.9.02.02.02.000	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
E.9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	83.000,00	46.413,81	83.520,02	46.161,81
E.9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	83.000,00	46.413,81	83.520,02	46.161,81
E.9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	595.000,00	29.748,90	595.000,00	29.169,90
E.9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	595.000,00	29.748,90	595.000,00	29.169,90
E.9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	84.768,96	100.000,00	83.366,54
E.9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	84.768,96	100.000,00	83.366,54

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
E.9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.539.000,00	2.154.801,41	3.539.520,02	2.152.567,99
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	878.000,00	160.931,67	878.520,02	158.698,25
E.9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	84.768,96	100.000,00	83.366,54
E.9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	100.000,00	84.768,96	100.000,00	83.366,54
TOTALE GENERALE:		32.911.644,78	27.480.257,47	38.869.300,04	25.682.268,66

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	23.753.166,80	21.776.071,47	26.661.279,75	21.197.731,77
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	4.665.603,09	4.525.129,47	4.701.658,13	4.503.298,38
U.1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	3.640.126,77	3.507.952,91	3.675.052,77	3.511.866,49
U.1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	3.610.126,77	3.484.240,90	3.645.052,77	3.493.406,69
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	30.000,00	23.712,01	30.000,00	18.459,80
U.1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	1.025.476,32	1.017.176,56	1.026.605,36	991.431,89
U.1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.010.958,18	1.004.835,79	1.012.087,22	979.091,12
U.1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	14.518,14	12.340,77	14.518,14	12.340,77
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	318.942,66	297.233,07	328.515,71	297.277,32
U.1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	318.942,66	297.233,07	328.515,71	297.277,32
U.1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	283.712,66	278.038,51	285.895,61	279.364,26
U.1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	12.850,00	3.363,33	19.940,10	1.946,83
U.1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	7.100,00	6.293,00	7.100,00	6.293,00
U.1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.650,00	1.006,51	1.650,00	1.006,51
U.1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	13.630,00	8.531,72	13.930,00	8.666,72
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	13.082.382,61	12.353.903,96	15.660.994,62	12.813.842,91
U.1.03.01.00.000	Acquisto di beni	174.560,26	149.034,95	189.833,96	125.111,14
U.1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	174.560,26	149.034,95	189.833,96	125.111,14
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	12.907.822,35	12.204.869,01	15.471.160,66	12.688.731,77
U.1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	31.311,00	31.009,15	50.525,78	30.289,21
U.1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
U.1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	5.580,00	5.175,23	5.824,86	6.464,82
U.1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	92.613,00	62.278,90	128.870,38	56.798,50
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	174.185,00	125.558,70	214.931,44	134.568,61
U.1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	7.285,00	4.500,00	7.285,00	0,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	198.402,92	158.603,66	245.532,95	149.497,91
U.1.03.02.10.000	Consulenze	2.350,00	1.139,78	2.350,00	389,78
U.1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	106.321,76	57.952,21	150.486,19	51.343,37
U.1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	48.247,50	46.352,50	48.247,50	33.719,78
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	962.049,50	898.995,88	1.128.889,09	750.415,49
U.1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	7.686.715,52	7.549.935,73	8.923.129,68	7.921.905,50
U.1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	49.189,94	30.284,52	53.745,17	29.844,69
U.1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	1.309.708,72	1.290.799,88	1.505.411,00	1.289.645,31

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	23.753.166,80	21.776.071,47	26.661.279,75	21.197.731,77
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	13.082.382,61	12.353.903,96	15.660.994,62	12.813.842,91
U.1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	12.907.822,35	12.204.869,01	15.471.160,66	12.688.731,77
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	2.232.862,49	1.941.282,87	3.004.931,62	2.233.848,80
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	4.740.419,79	4.190.880,80	5.267.886,56	3.269.918,74
U.1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	612.828,93	546.491,67	628.862,65	503.512,76
U.1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	50.805,00	49.244,81	57.805,00	55.596,73
U.1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	559.643,93	497.246,86	566.935,25	447.916,03
U.1.04.01.03.000	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza	2.380,00	0,00	4.122,40	0,00
U.1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	2.492.354,49	2.097.152,76	2.598.075,10	1.309.862,50
U.1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	2.131.112,15	1.767.065,66	2.231.188,83	1.046.316,81
U.1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	361.242,34	330.087,10	366.886,27	263.545,69
U.1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	67.700,00	65.700,00	157.747,26	82.048,00
U.1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	67.700,00	65.700,00	157.747,26	82.048,00
U.1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.567.536,37	1.481.536,37	1.883.201,55	1.374.495,48
U.1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.567.536,37	1.481.536,37	1.883.201,55	1.374.495,48
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	44.640,67	43.640,66	44.640,67	43.640,66
U.1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	43.640,67	43.640,66	43.640,67	43.640,66
U.1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	43.640,67	43.640,66	43.640,67	43.640,66
U.1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	260.409,18	228.418,45	364.064,11	139.941,26
U.1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	222.000,00	222.000,00	325.654,93	139.352,08
U.1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	222.000,00	222.000,00	325.654,93	139.352,08
U.1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	38.409,18	6.418,45	38.409,18	589,18
U.1.09.99.02.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	200,00	0,00	200,00	0,00
U.1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	38.200,00	6.409,27	38.200,00	580,00
U.1.09.99.05.000	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	9,18	9,18	9,18	9,18
U.1.09.99.06.000	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	640.768,80	136.865,06	293.519,95	129.812,50
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	121.717,40	0,00	143.900,00	0,00
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	60.717,40	0,00	143.900,00	0,00
U.1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	41.000,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
U.1.00.00.00.000	Spese correnti	23.753.166,80	21.776.071,47	26.661.279,75	21.197.731,77
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	640.768,80	136.865,06	293.519,95	129.812,50
U.1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	121.717,40	0,00	143.900,00	0,00
U.1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	20.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	370.766,94	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	370.766,94	0,00	0,00	0,00
U.1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	58.500,00	56.692,24	58.500,00	57.026,79
U.1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	58.500,00	56.692,24	58.500,00	57.026,79
U.1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	75.233,17	74.492,82	76.568,66	72.785,71
U.1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	75.233,17	74.492,82	76.568,66	72.785,71
U.1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	6.680,00	5.680,00	6.680,00	0,00
U.1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	5.680,00	5.680,00	5.680,00	0,00
U.1.10.05.99.000	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	7.871,29	0,00	7.871,29	0,00
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	7.871,29	0,00	7.871,29	0,00
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	6.961.849,74	2.564.843,19	5.929.722,37	2.616.973,68
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.417.341,50	2.514.046,99	5.479.617,96	2.412.213,95
U.2.02.01.00.000	Beni materiali	4.862.070,37	2.277.653,84	4.830.659,14	2.210.643,48
U.2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1.217,56	1.217,56	1.217,56	0,00
U.2.02.01.03.000	Mobili e arredi	77.545,70	2.505,41	83.931,91	17.417,04
U.2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	52.782,44	9.003,60	52.782,44	9.003,60
U.2.02.01.05.000	Attrezzature	16.871,60	7.659,16	18.808,96	4.499,97
U.2.02.01.07.000	Hardware	121.353,24	120.342,55	132.319,19	220.519,21
U.2.02.01.09.000	Beni immobili	4.592.299,83	2.136.925,56	4.541.599,08	1.959.203,66
U.2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	12.251,60	11.304,60	14.223,80	11.304,60
U.2.02.02.01.000	Terreni	12.251,60	11.304,60	14.223,80	11.304,60
U.2.02.03.00.000	Beni immateriali	543.019,53	225.088,55	634.735,02	190.265,87
U.2.02.03.02.000	Software	46.784,00	46.565,46	49.414,32	33.341,88
U.2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	496.235,53	178.523,09	585.320,70	156.923,99
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	225.014,46	50.796,20	370.104,41	204.759,73
U.2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	205.014,46	33.000,00	272.404,46	99.263,58
U.2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	205.014,46	33.000,00	272.404,46	99.263,58
U.2.03.01.04.000	Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE DEI COMUNI VALLE DEL SAVIO
ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
U.2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	6.961.849,74	2.564.843,19	5.929.722,37	2.616.973,68
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	225.014,46	50.796,20	370.104,41	204.759,73
U.2.03.03.00.000	Contributi agli investimenti a Imprese	20.000,00	17.796,20	97.699,95	105.496,15
U.2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre Imprese	20.000,00	17.796,20	97.699,95	105.496,15
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	1.319.493,78	0,00	80.000,00	0,00
U.2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	1.319.493,78	0,00	80.000,00	0,00
U.2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	1.319.493,78	0,00	80.000,00	0,00
U.2.05.04.00.000	Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.04.05.000	Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
U.3.04.07.00.000	Versamenti a depositi bancari	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
U.3.04.07.01.000	Versamenti a depositi bancari	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	8.518,61	8.518,61	8.518,61	8.518,61
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	8.518,61	8.518,61	8.518,61	8.518,61
U.4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	8.518,61	8.518,61	8.518,61	8.518,61
U.4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	8.518,61	8.518,61	8.518,61	8.518,61
U.5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U.5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U.5.01.01.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U.5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.539.000,00	2.154.801,41	3.775.329,73	2.149.310,15
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.661.000,00	1.993.869,74	2.760.044,07	2.008.155,08
U.7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	1.200.000,00	841.395,47	1.292.997,94	853.429,07
U.7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	50.000,00	481,92	50.000,00	481,92
U.7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.150.000,00	840.913,55	1.242.997,94	852.947,15
U.7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.200.000,00	1.079.050,40	1.200.000,00	1.078.735,03
U.7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	600.000,00	688.069,00	600.000,00	688.069,00
U.7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	500.000,00	350.623,78	500.000,00	350.623,78
U.7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	100.000,00	40.357,62	100.000,00	40.042,25
U.7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	120.000,00	67.969,86	126.046,13	70.234,97
U.7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	70.000,00	67.886,98	76.046,13	70.152,09
U.7.01.03.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	50.000,00	82,88	50.000,00	82,88

ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ESERCIZIO 2020

Codifica del piano dei conti	Denominazione voce del piano dei conti	COMPETENZA		CASSA	
		Previsioni	Risultati	Previsioni	Risultati
U.7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.539.000,00	2.154.801,41	3.775.329,73	2.149.310,15
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	2.661.000,00	1.993.869,74	2.760.044,07	2.008.155,08
U.7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	141.000,00	5.454,01	141.000,00	5.756,01
U.7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	35.000,00	5.454,01	35.000,00	5.756,01
U.7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
U.7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	878.000,00	160.931,67	1.015.285,66	141.155,07
U.7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
U.7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
U.7.02.02.02.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
U.7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	83.000,00	46.413,81	198.866,22	17.152,00
U.7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	83.000,00	46.413,81	198.866,22	17.152,00
U.7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	595.000,00	29.748,90	616.419,44	39.482,92
U.7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	595.000,00	29.748,90	616.419,44	39.482,92
U.7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	100.000,00	84.768,96	100.000,00	84.520,15
U.7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	100.000,00	84.768,96	100.000,00	84.520,15
TOTALE GENERALE:		35.572.535,15	26.504.234,68	37.684.850,46	25.972.534,21