



## **ESERCIZIO 2020**

# **VERIFICA DEL MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO (Situazione al 29/07/2020)**

## GESTIONE DEI RESIDUI

### A) RESIDUI ATTIVI

TITOLO		RESIDUI CONSERVATI	ACCERTAMENTI	SCOSTAMENTO	RISCOSSIONI	RISCOSSIONI/ ACCERTAM.TI
II	Trasferimenti correnti	2.260.620,80	2.260.620,80	0,00	1.887.173,56	83,48%
III	Entrate extratributarie	3.509.898,15	3.509.898,15	0,00	775.605,00	22,10%
<b>Totale entrate correnti</b>		<b>5.770.518,95</b>	<b>5.770.518,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.662.778,56</b>	<b>46,14%</b>
IV	Entrate in conto capitale	2.807.685,95	2.807.685,95	0,00	60.673,22	2,16%
VII	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	357.493,75	357.493,75	0,00	6.022,32	1,68%
<b>Totale entrate</b>		<b>8.935.698,65</b>	<b>8.935.698,65</b>	<b>0,00</b>	<b>2.729.474,10</b>	<b>30,55%</b>

### B) RESIDUI PASSIVI

TITOLO		RESIDUI CONSERVATI	IMPEGNI	SCOSTAMENTO	PAGAMENTI	PAGAMENTI/ IMPEGNI
I	Spese correnti	2.006.177,76	2.006.177,76	0,00	1.561.587,78	77,84%
II	Spese in conto capitale	863.714,57	863.714,57	0,00	148.045,20	17,14%
V	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
VII	Spese per conto terzi e partite di giro	746.053,91	746.053,91	0,00	224.931,50	30,15%
<b>Totale entrate</b>		<b>3.615.946,24</b>	<b>3.615.946,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1.934.564,48</b>	<b>53,50%</b>

## GESTIONE DELLA COMPETENZA

### A) PARTE ENTRATA

TITOLO		PREVISIONE ATTUALE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	RISCOSSIONI/ ACCERTAM.TI
II	Trasferimenti correnti	4.878.839,66	2.385.970,26	0,00	0,00%
III	Entrate extratributarie	4.767.449,00	828.021,50	279.077,18	33,70%
<b>Totale entrate correnti</b>		<b>9.646.288,66</b>	<b>3.213.991,76</b>	<b>279.077,18</b>	<b>8,68%</b>
IV	Entrate in conto capitale	3.544.316,14	579.433,72	0,00	0,00%
VII	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00%
IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.611.500,00	1.047.609,30	558.445,40	53,31%
<b>Totale entrate</b>		<b>16.302.104,80</b>	<b>4.841.034,78</b>	<b>837.522,58</b>	<b>17,30%</b>

### VERIFICA DELL'ANDAMENTO DELLE ENTRATE PIU' SIGNIFICATIVE

#### Titolo II

#### **Trasferimenti correnti**

##### Trasferimento provinciale per l'ordinaria attività

Previsione: € 1.172.552,00    Accertamenti: € 581.911,28    Riscossioni: € 0,00

##### Trasferimento provinciale per in materia di "Diritto allo studio"

Previsione: € 304.750,00    Accertamenti: € 152.374,00    Riscossioni: € 0,00

##### Trasferimento provinciale per le funzioni e le attività socio-assistenziali

Previsione: € 2.678.111,00    Accertamenti: € 1.376.169,44    Riscossioni: € 0,00

##### Trasferimento dall'Agenzia del Lavoro sul piano provinciale di politica del lavoro

Previsione: € 341.522,00    Accertamenti: € 221.116,38    Riscossioni: € 0,00

##### Trasferimento dalla Provincia per interventi sul "Fondo provinciale casa"

Previsione: € 54.409,16    Accertamenti: € 54.409,16    Riscossioni: € 0,00

## Titolo III

### **Entrate extratributarie**

#### Proventi derivanti dalla cessione di materiali nel servizio di raccolta dei R.S.U.

Previsione: € 320.000,00 Accertamenti: € 125.948,57 Riscossioni: € 44.001,33

#### Concorso dei privati nella spesa per il servizio di mensa scolastica

Previsione: € 340.000,00 Accertamenti: € 200.000,00 Riscossioni: € 155.410,25

#### Concorso degli istituti comprensivi nella spesa per il servizio di mensa scolastica

Previsione: € 30.000,00 Accertamenti: € 17.269,17 Riscossioni: € 16.991,46

#### Tariffa di igiene ambientale

Previsione: € 2.303.642,04 Accertamenti: € 1.226.951,87\* Riscossioni: € 1.534,29

(\*) alla data attuale sono state emesse le fatture relative al 1° semestre 2019

#### Concorso dei comuni nella spesa per il servizio di raccolta dei R.S.U.

Previsione: € 830.414,05 Accertamenti: € 830.414,05 Riscossioni: € 0,00

#### Proventi da servizi resi nel settore socio-assistenziale

Previsione: € 404.000,00 Accertamenti: € 152.441,38 Riscossioni: € 95.153,59

#### Concorso dei privati nella spesa per la realizzazione del progetto "Sun card"

Previsione: € 45.425,00 Accertamenti: € 15.000,00 Riscossioni: € 200,00

#### Rimborsi ricevuti per spese di personale istituzionale

Previsione: € 23.643,15 Accertamenti: € 23.643,15 Riscossioni: € 0,00

#### Recuperi da enti previdenziali su spese per il personale istituzionale

Previsione: € 35.451,00 Accertamenti: € 102.307,35 Riscossioni: € 52.307,35

#### Recuperi da enti previdenziali su spese per il personale addetto al servizio ambiente

Previsione: € 29.237,00 Accertamenti: € 29.237,45 Riscossioni: € 29.237,45

#### Recupero delle accise sui carburanti

Previsione: € 19.000,00 Accertamenti: € 5.192,37 Riscossioni: € 0,00

#### Recuperi da enti previdenziali su spese per il personale addetto al servizio socio-assistenziale.

Previsione: € 32.955,00 Accertamenti: € 168.567,79 Riscossioni: € 50.000,00

#### Concorsi spese, rimborsi e recuperi da comuni riferiti ai servizi socio-assistenziali

Previsione: € 28.000,00 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

#### Concorso dei comuni nella spesa per progetti sulle politiche giovanili

Previsione: € 10.000,00 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

Concorso dei comuni nella spesa per l'organizzazione di soggiorni diurni estivi

Previsione: € 32.000,00 Accertamenti: € 32.000,00 Riscossioni: € 4.969,00

Concorso dei comuni nella spesa per interventi di politica del lavoro (azione 19 e azione 20)

Previsione: € 116.000,00 Accertamenti: € 124.303,82 Riscossioni: € 0,00

## **Titolo IV**

### **Entrate in conto capitale**

Le entrate di questo titolo sono sostanzialmente ininfluenti ai fini degli equilibri di bilancio in quanto vengono accertate fino a concorrenza della spesa impegnata.

Contributi da parte della Provincia sul fondo strategico

Previsione: € 715.267,62 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

Incentivi dal G.S.E. per efficientamento energetico

Previsione: € 30.095,00 Accertamenti: € 30.095,08 Riscossioni: € 30.095,08

Concessione di risorse dalla Provincia per interventi in conto capitale in materia di diritto allo studio.

Previsione: € 16.729,41 Accertamenti: € 16.729,41 Riscossioni: € 0,00

Trasferimento di capitali per progetti culturali per il centenario della prima guerra mondiale

Previsione: € 30.232,00 Accertamenti: € 30.232,67 Riscossioni: € 30.232,67

Canoni aggiuntivi lett. a) dovuti dai concessionari di grandi derivazioni d'acqua a scopo idroelettrico

Previsione: € 149.321,84 Accertamenti: € 18.542,76 Riscossioni: € 0,00

Canoni aggiuntivi lett. e) dovuti dai concessionari di grandi derivazioni d'acqua a scopo idroelettrico

Previsione: € 130.000,00 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

Contributi da parte dei comuni sul fondo strategico

Previsione: € 949.732,38 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

Trasferimenti dai comuni per la realizzazione della rete sentieristica a prevalente uso pedonale

Previsione: € 147.009,37 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

Assegnazione di fondi dalla Provincia per l'attivazione della rete di riserve "Alto Noce"

Previsione: € 283.691,52 Accertamenti: € 50.672,85 Riscossioni: € 0,00

Trasferimento di capitali dal B.I.M. per l'attivazione della rete di riserve "Alto Noce"

Previsione: € 87.218,26 Accertamenti: € 21.053,40 Riscossioni: € 0,00

Trasferimenti di capitali dalla Provincia per il miglioramento del servizio di raccolta dei R.S.U.

Previsione: € 90.000,00 Accertamenti: € 90.000,00 Riscossioni: € 0,00

Trasferimenti dalla Provincia per interventi in materia di edilizia abitativa

Previsione: € 461.160,53 Accertamenti: € 286.860,96 Riscossioni: € 82.263,62

## **Titolo IV**

### **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

Anticipazioni di cassa per far fronte a temporanee deficienze nella giacenza di tesoreria

Previsione: € 1.500.000,00 Accertamenti: € 0,00 Riscossioni: € 0,00

## **Titolo IX**

### **Entrate per conto terzi e partite di giro**

Il Titolo IX "Entrate per conto terzi e partite di giro" pareggia con il corrispondente titolo VII della Spesa "Uscite per conto terzi e partite di giro" in € 1.177.775,42.

## **B) PARTE SPESA**

TITOLO		PREVISIONE ATTUALE	IMPEGNI	PAGAMENTI	PAGAMENTI/ IMPEGNI
I	Spese correnti	9.965.857,03	7.108.070,18	2.897.004,00	40,76%
II	Spese in conto capitale	4.530.259,19	1.073.270,60	156.355,98	14,57%
V	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00%
VII	Spese per conto terzi e partite di giro	1.866.500,00	1.177.775,42	552.501,96	46,91%
<b>Totale entrate</b>		<b>17.862.616,22</b>	<b>9.359.116,20</b>	<b>3.605.861,94</b>	<b>38,53%</b>

Agli effetti della verifica degli equilibri di bilancio si registra quanto segue:

2) 1) Spese correnti

- Le spese per il personale sono congrue rispetto ai fondi iscritti in Bilancio;
- Risultano attualmente adeguati gli stanziamenti complessivi per gli acquisti di beni e di servizi;

3) Spese in conto capitale

Le spese vengono effettuate con specifici mezzi finanziari acquisiti al bilancio (alienazioni realizzate, trasferimenti di capitale assegnati, avanzo economico da entrate correnti vincolate o avanzo di amministrazione realizzati) che, pertanto, non influenzano l'equilibrio del bilancio.

4) Spese per chiusura di anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere.

Si confermano le previsioni anche se alla data attuale non si è reso necessario richiedere anticipazioni e presumibilmente non sarà necessario ricorrere a tale istituto.

Come già evidenziato per la parte Entrata, il titolo IX "Entrate per conto terzi e partite di giro" pareggia con il corrispondente titolo VI della spesa.

In relazione di quanto sopra esposto:

- considerata l'attendibilità complessiva delle previsioni delle entrate correnti e la congruità globale degli stanziamenti delle spese correnti;
- considerato l'equilibrio della gestione dei residui attivi e passivi;
- preso atto della inesistenza di debiti fuori bilancio alla data del 30 giugno 2019;

non si prevede un disavanzo di amministrazione o di gestione né per la competenza, né per i residui e non emerge la necessità di adottare misure per ripristinare il pareggio.

Alla data del 24/07/2019 si registra una giacenza di cassa di € 3.634.173,55, a fronte di una giacenza di € 2.883.756,02 alla stessa data dell'anno precedente;

Malé, 24 luglio 2019

Il Responsabile del Servizio finanziario

- Arrigo Daprà -