



ALLEGATO N. 1 DEL VERBALE
G.C./C.M. n. 30 del 30/7/2024
Il Segretario Comunale Direttore Ferale
F.to
Segretario Generale
Dott.ssa Claudia Ferrero

La sentenza Corte Costituzione n.80/2021 ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'art. 39-ter, commi 2 e 3, del decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162.

L'art. 52 D.L.73/2021, per far fronte agli effetti della sentenza n. 80/2021, ha previsto all'articolo 52 comma 1. 1. E' istituito, presso il Ministero dell'interno, un fondo con una dotazione di 500 milioni di euro per l'anno 2021, in favore degli enti locali che hanno peggiorato il disavanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 rispetto all'esercizio precedente a seguito della ricostituzione del fondo anticipazioni di liquidità ai sensi dell'articolo 39-ter, comma 1, del decreto legge 30 dicembre 2019, n. 162, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 febbraio 2020, n. 8, se il maggiore disavanzo determinato dall'incremento del fondo anticipazione di liquidità è superiore al 10 per cento delle entrate correnti accertate, risultante dal rendiconto 2019 inviato alla BDAP. Il fondo di cui al primo periodo è destinato alla riduzione del disavanzo ed è ripartito con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, d'intesa con la Conferenza Stato città ed autonomie locali, da adottare entro 30 giorni dalla data di conversione del presente decreto, tenendo conto del predetto maggiore disavanzo.

Sono stati approvati in Commissione Bilancio (testo del 12/07/2021) gli emendamenti al comma 1, le parole: «presso il Ministero» sono sostituite dalle seguenti: «nello stato di previsione del Ministero», le parole: «500 milioni» sono sostituite dalle seguenti: «660 milioni »;

dopo il comma 1 sono inseriti i seguenti:1-bis. Al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, l'esercizio delle funzioni fondamentali e l'erogazione dei servizi pubblici essenziali da parte degli enti locali, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 4 del 28 gennaio 2020 e n. 80 del 29 aprile 2021, l'eventuale maggiore disavanzo al 31 dicembre 2019 rispetto all'esercizio precedente, derivante dal riappostamento delle somme provenienti dalle anticipazioni di liquidità di cui al decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, e al decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, sterilizzate nel fondo anticipazione di liquidità, distinto dal fondo crediti di dubbia esigibilità, a decorrere dall'esercizio 2021 è ripianato in quote costanti entro il termine massimo di dieci anni, per un importo pari al predetto maggiore disavanzo, al netto delle anticipazioni rimborsate nel corso del 2020;

1-ter. A decorrere dall'esercizio 2021, gli enti locali iscrivono nel bilancio di previsione il rimborso annuale delle anticipazioni di liquidità nel titolo 4 della spesa. A decorrere dal medesimo anno 2021, in sede di rendiconto, gli enti locali riducono, per un importo pari alla quota annuale rimborsata con risorse di parte corrente, il fondo anticipazione di liquidità accantonato. La quota del risultato di amministrazione liberata a seguito della riduzione del fondo anticipazione di liquidità è iscritta nell'entrata del bilancio dell'esercizio successivo come "Utilizzo del fondo anticipazione di liquidità" in deroga ai limiti previsti dall'articolo 1, commi 897 e 898, della legge 30 dicembre 2018, n. 145. Nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione e nella relazione sulla gestione

allegata al rendiconto è data evidenza della copertura delle spese riguardanti le rate di ammortamento delle anticipazioni di liquidità, che non possono essere finanziate dall'utilizzo del fondo anticipazioni di liquidità stesso.

A seguito dell'utilizzo dell'intero importo del contributo di cui al comma 1, il maggiore ripiano del disavanzo da ricostituzione del fondo anticipazione di liquidità applicato al primo esercizio del bilancio di previsione 2021 rispetto a quanto previsto ai sensi del comma 1-bis può non essere applicato al bilancio degli esercizi successivi.

In esecuzione al dettato normativo, segue il prospetto sulle modalità di ripiano del disavanzo per il riappostamento delle somme provenienti dall'anticipazione di liquidità.

DESCRIZIONE DELL'OPERAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - N.42	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO ESERCIZIO N		COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO		
		ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2021	ESERCIZI SUCCESSIVI
Disavanzo da sostituzione del fondo anticipazioni di liquidità al 31/12/2020	3.126.502,97	312.550,39	312.550,39	312.550,39	2.238.852,02
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio precedente					
Disavanzo derivante dall'esercizio precedente	2.068.751,34	149.422,91	149.422,91	149.422,91	1.631.453,14
TOTALE	5.195.254,31	461.973,30	461.973,30	461.973,30	3.870.305,16

COMUNE DI CAVE

Provincia di Roma

Relazione dell'organo di revisione

- Integrazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione*
- Integrazione sullo schema di rendiconto*

Anno 2020

L'ORGANO DI REVISIONE
GIANLUCA SCOTTI COVELLA

Comune di Cave
Organo di revisione

Verbale n. 68 del 23/07/2021

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2020

L'organo di revisione ha esaminato l'integrazione allo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario per l'anno 2020, unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2020 operando ai sensi e nel rispetto:

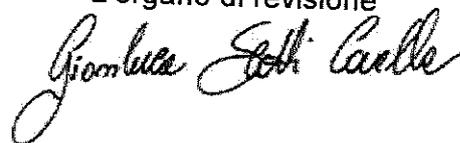
- del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- del d.lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dei principi contabili 4/2 e 4/3;
- degli schemi di rendiconto di cui all'allegato 10 al d.lgs.118/2011;
- dello statuto comunale e del regolamento di contabilità;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

approva

l'allegata integrazione alla relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2020 del Comune di Cave che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Pomezia, li 23/07/2021

L'organo di revisione



INTRODUZIONE

Il sottoscritto Scotti Covella Gianluca nominato con delibera dell'organo consiliare n. 44 del 20/12/2018

- ◆ ricevuta in data 23/07/2021 la deliberazione di Giunta Comunale n. 73 del 13/07/2021;
- ◆ la proposta di consiglio al rendiconto 2020 e sue integrazioni in esecuzione dell'articolo 52 del d.L. 73/2021, emendato.

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2020.

CONTO DEL BILANCIO

MODALITA' APPLICAZIONE DEL DISAVANZO AL BILANCIO DI PREVISIONE N-1 - N-3	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO ESERCIZIO N	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		esercizio 2021	esercizio 2022	esercizio 2023	esercizi successivi
Disavanzo da costituzione del fondo anticipazioni di liquidità ex DL 35/2013	3.185.501,97	318.550,19	318.550,19	318.550,19	2.229.851,40
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio precedente					
Disavanzo derivante dall'abbandono metodo semplificato calcolo FCDE	2.068.751,84	145432,9	145432,9	145432,9	1.632.453,14
TOTALE	5.254.253,81	463.983,09	463.983,09	463.983,09	3.862.304,54

Viene inerita la quota di ripiano ai sensi della CC 31/2015

Il risultato di competenza, l'equilibrio di bilancio e quello complessivo

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro € 1.982.567,21

L'equilibrio di bilancio presenta un saldo pari ad Euro 283.647,08, mentre l'equilibrio complessivo presenta un saldo pari ad Euro 283.647,08 come di seguito rappresentato:

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	€ 1.982.567,21
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+)	1.042.057,60
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	656.862,53
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	283.647,08

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	283.647,08
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	283.647,08

Conciliazione tra risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione

Il risultato della gestione di competenza si concilia con quello di amministrazione, come risulta dai seguenti elementi:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2020
SALDO GESTIONE COMPETENZA*	€ 1.400.441,32
Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata	€ 1.275.879,78
Fondo pluriennale vincolato di spesa	€ 191.868,39
SALDO FPV	€ 1.084.011,39
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	€ 19.249,38
Minori residui attivi riaccertati (-)	€ 53.663,77
Minori residui passivi riaccertati (+)	€ 41.835,61
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 7.421,22
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	€ 1.400.441,32
SALDO FPV	€ 1.084.011,39
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 7.421,22
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	€ 70.000,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	€ 5.767.280,86
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	€ 8.329.154,79

*saldo accertamenti e impegni del solo esercizio 2020

La gestione della parte corrente, distinta dalla parte in conto capitale, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2020 la seguente situazione:

VERIFICA EQUILIBRI
 (solo per gli enti locali)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPIEGATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti fuori in entrata	(+)	70.000,00
AA) Recupero bilancio di amministrazione esercizio precedente	(+)	174.660,00
A) Entrate Titolo 1.00 - 2.00 - 1.00 <i>di cui per destinazione anticipata di prestiti</i>	(+)	8.505.071,74
C) Entrate Titolo 4.02.00 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D) Spese Titolo 3.00 - Spese correnti	(-)	6.500.207,36
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	
E) Spese Titolo 2.00 - Altri mantenimenti in conto capitale	(-)	
L) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.00 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di gestione emulo dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per immissione anticipata di prestiti</i>	(-)	140.000,00
M) Rendite attribuite ai beneficiari	(-)	3.730.146,56
0) Somme Globali (00+AA+D+C-D3-D0+L+E+F+M)		3.685.247,94
ALTRE POSTE QUORIENTALI, PER SEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO (X) ARTICOLO 142, COMMA 5, DELL'ARTICOLO UNICO DELLA LEGGE SULLE ORDINANZE DEGLI ENTI LOCALI		
N) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per destinazione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.192.401,00
P) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per immissione anticipata di prestiti</i>	(+)	595.235,00
Q) Entrate di parte corrente derivanti a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	125.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a immissione anticipata dei prestiti	(+)	
01) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (D1-D2+M+P+Q)		3.809.370,49
R) Risorse accantonate di parte corrente rilevate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.042.037,60
S) Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	479.848,17
02) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		263.647,08
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (V1-V2)	(-)	
03) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		263.647,08
F) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	70.000,00
G) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale fuori in entrata	(+)	1.260.877,78
H) Entrate Titolo 4.00-5.00-6.00	(+)	2.271.000,02
C) Entrate Titolo 4.02.00 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	595.235,00
N1) Entrate Titolo 5.02 per liquidazione crediti di breve termine	(-)	
O) Entrate Titolo 5.03 per liquidazione crediti di medio lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altri versate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
U) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	125.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a immissione anticipata dei prestiti	(+)	
V) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	7.484.014,84
U1) Fondo pluriennale vincolato in conto capitale (di spesa)	(-)	
V) Spese Titolo 3.02 per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
F) Spese Titolo 2.00 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
Z) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.00 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1+Z2+Z3+T+U+V+M+Z)		177.286,49
W) Risorse accantonate in C/Capitale rilevate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	
X) Risorse vincolate in C/Capitale nel bilancio	(-)	177.286,49
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		0
Variazione accantonamenti in C/Capitale effettuata in sede di rendiconto (Z1-Z2)	(-)	
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/CAPITALE		0
Y) Entrate Titolo 5.02 per liquidazione crediti di breve termine	(+)	
Z) Entrate Titolo 5.03 per liquidazione crediti di medio lungo termine	(+)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altri versate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
X1) Spese Titolo 3.02 per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
Y) Spese Titolo 3.03 per liquidazione crediti di medio lungo termine	(-)	
V) Spese Titolo 3.04 per Altri versate per immissione di attività finanziarie	(-)	
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1+Y+Z+X1+V+X2+T+X3+X4)		1.962.947,23
W) Risorse accantonate rilevate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.042.037,60
X) Risorse vincolate nel bilancio	(-)	450.862,38
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		208.847,08
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		208.847,08
Balzo aggiuntivo al fine della copertura degli investimenti pluriennali		
04) Risultato di competenza di parte corrente		3.809.370,49
Utilizzo avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del fondo anticipato di liquidità (F)	(-)	
Entrate per immissione di parte corrente in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
Necesso accantonamenti di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	1.042.037,60
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (V1-V2)	(-)	
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (2)	(-)	479.848,17
Equilibrio di parte corrente al fine della copertura degli investimenti pluriennali		788.847,08

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziato nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)-(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Cap. 24910	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	7.730.224,19	0,00	1.030.342,01	0,00	8.760.566,20
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		7.730.224,19	0,00	1.030.342,01	0,00	8.760.566,20
Fondo anticipazioni liquidità						
Cap. 233103	Fondo anticipazione di liquidità	3.382.861,08	-3.382.861,08	3.288.764,04	0,00	3.288.764,04
Cap. 233111	Fondo anticipazione di liquidità da restituire oltre l'anno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 233111	Fondo di anticipazione di liquidità art. 116 D.L. 34/2020	0,00	0,00	501.382,52	0,00	501.382,52
Totale Fondo anticipazioni liquidità		3.382.861,08	-3.382.861,08	3.790.146,56	0,00	3.790.146,56
Fondo contenzioso						
Cap. 09	Fondo contenzioso	75.815,31	0,00	0,00	0,00	75.815,31
Totale Fondo contenzioso		75.815,31	0,00	0,00	0,00	75.815,31
Altri accantonamenti						
Cap. 24850	FONDO IMDEBITA' DI FINE MANDATO	1.000,00	0,00	1.422,32	0,00	3.422,32
Cap. 24880	FONDO ACCANTONAMENTO RENDITA' CONTRATTUALI	0,00	0,00	10.293,27	0,00	10.293,27
Totale Altri accantonamenti		1.000,00	0,00	11.715,59	0,00	12.715,59
Totale		11.189.300,58	-3.382.861,08	4.823.204,16	0,00	12.529.243,66

Risultato di amministrazione

L'Organo di revisione ha verificato e attesta che:

- a) Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020, presenta un **disavanzo** di Euro 5.254.253,81 come risulta dai seguenti elementi:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	2.546.735,89	14891878,39	17438614,28
PAGAMENTI	(-)	5675869,57	11762744,71	17438614,28
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
RESIDUI ATTIVI	(+)	12.191.901,16	5.059.536,49	17251437,65
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2201854,79	6788228,85	8990083,64
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			191868,39
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A) ⁽²⁾	(=)			8069485,62

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre:		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/.... ⁽⁴⁾		8.760.566,20
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾		3.790.146,56
Fondo anticipazioni liquidità		
Fondo perdite società partecipate		75.815,31
Fondo contezioso		12.715,59
Altri accantonamenti		
	Totale parte accantonata (B)	12.639.243,66
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		319.011,02
Vincoli derivanti da trasferimenti		239701,87
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		898,86
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		64597,96
Altri vincoli		60286,06
	Totale parte vincolata (C)	684495,77
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	5.254.253,81
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾		

Il risultato di amministrazione nell'ultimo triennio ha avuto la seguente evoluzione:

Evoluzione del risultato d'amministrazione nell'ultimo triennio:

	2018	2019	2020
Risultato d'amministrazione (A)	€ 5.103.350,03	€ 5.837.280,86	€ 8.069.485,62
<i>composizione del risultato di amministrazione:</i>			
Parte accantonata (B)	€ 5.090.267,31	€ 11.199.900,58	€ 12.639.243,66
Parte vincolata (C)	€ 13.082,72	€ 108.472,79	€ 684.495,77
Parte destinata agli investimenti (D)	€ -	€ -	€ -
Parte disponibile (E= A-B-C-D)	€ 0,00	-€ 5.471.092,51	-€ 5.254.253,81

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020 come previsto dall'art. 228 del TUEL con atto G.C. n. 31 dell'8/04/2021 integrato con deliberazione di Giunta n. 72 del 13/07/2021 muniti del parere dell'Organo di revisione.

La gestione dei residui di esercizi precedenti a seguito del riaccertamento ordinario ha comportato le seguenti variazioni:

	Iniziali	Riscossi	Inseriti nel rendiconto	Variazioni
Residui attivi	€ 15.087.476,61	€ 2.546.735,89	€ 12.191.901,16	-€ 348.839,56
Residui passivi	€ 7.974.315,97	€ 5.675.869,57	€ 2.201.854,79	-€ 96.591,61

I minori residui attivi e passivi derivanti dall'operazione di riaccertamento discendono da:

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	19.249,38	
Minori residui attivi riaccertati (-)	368.088,94	
Minori residui passivi riaccertati (+)	96.591,61	
Saldo Gestione Residui		-252.247,95
Rientrologno		
Saldo gestione corrente	-266.833,18	
Saldo gestione capitale	14.585,23	
Saldo gestione partite di giro	0,00	
Saldo totale		-252.247,95

CONTO ECONOMICO

Il risultato economico depurato della parte straordinaria (area E), presenta un saldo di Euro 293.718,28 con un miglioramento rispetto al risultato del precedente esercizio.

STATO PATRIMONIALE

La verifica degli elementi patrimoniali al 31/12/2020 ha evidenziato:

L'Organo di revisione ha verificato la conciliazione tra residui attivi del conto del bilancio e i crediti.

	(+)	Crediti dello Sp	8.500.828,21
	(+)	FCDE economica	8.760.566,20
	(+)	Depositi postali	
	(+)	Depositi bancari	
	(+)	Saldo iva a credito da dichiarazione	12.729,41
	(-)	Crediti stralciati	€ 2.772,65
	(-)	Accertamenti pluriennali titolo Ve VI	
	(+)	altri residui non connessi a crediti	
		RESIDUI ATTIVI =	€ 17.251.437,65

Il credito IVA è imputato nell'esercizio in cui è stata effettuata la compensazione o è stata presentata la richiesta di rimborso.

Il credito IVA derivante da investimenti finanziati da debito non è stato compensato né destinato a copertura di spese correnti.

Disponibilità liquide

È stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2020 delle disponibilità liquide con le risultanze del conto del tesoriere, degli altri depositi bancari e postali.

PASSIVO

Patrimonio netto

La variazione del netto patrimoniale trova questa conciliazione con il risultato economico dell'esercizio.

VARIAZIONE AL PATRIMONIO NETTO			
	+/-	risultato economico dell'esercizio	€ 2.150.816,99
	+	contributo permesso di costruire destinato al titolo 2	
	-	contributo permesso di costruire restituito	
	+	differenza positiva di valutazione partecipazioni con il metodo del patrimonio netto	
		altre variazioni nello stato patrimoniale iniziale	-€ 1.831.120,26
		variazione al patrimonio netto	€ 319.696,73

Il patrimonio netto è così suddiviso:

	PATRIMONIO NETTO	Importo
I	Fondo di dotazione	-€ 10.334.662,39
II	Riserve	€ 17.495.218,71
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-€ 5.602.262,69
b	da capitale	
c	da permessi di costruire	
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	€ 23.080.508,46
e	altre riserve indisponibili	€ 16.972,94
III	risultato economico dell'esercizio	€ 203.722,92

Debiti

Per i debiti da finanziamento è stata verificata la corrispondenza tra saldo patrimoniale al 31/12/2020 con i debiti residui in sorte capitale dei prestiti in essere (*rilevabili dai prospetti riepilogativi e/o dai piani di ammortamento dei mutui*);

Per gli altri debiti è stata verificata la conciliazione con i residui passivi diversi da quelli di finanziamento.

Il debito annuale IVA è imputato nell'esercizio in cui è effettuata la dichiarazione.

La conciliazione tra residui passivi e debiti è data dalla seguente relazione:

(+)	Debiti	€ 18.617.055,12
(-)	Debiti da finanziamento	€ 10.910.503,20
(-)	Saldo iva a debito da dichiarazione	€ 10.543,00
(+)	Residuo titolo IV + interessi mutuo	€ 20.679,46
(+)	Residuo titolo V anticipazioni	€ 1.273.395,26
(-)	impegni pluriennali titolo III e IV*	
(+)	altri residui non connessi a debiti	
	RESIDUI PASSIVI =	€ 8.990.083,64

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime giudizio positivo per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2020

L'ORGANO DI REVISIONE

Giambuca Ettore Carole

COMUNE DI CAVE

Provincia di Roma

Relazione dell'organo di revisione

- *sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione*
- *sullo schema di rendiconto*

Anno 2020

L'ORGANO DI REVISIONE

GIANLUCA SCOTTI COVELLA

Sommario

INTRODUZIONE	4
CONTO DEL BILANCIO	5
Premesse e verifiche	5
Effetti sulla gestione finanziaria 2020 connessi all'emergenza sanitaria	8
Gestione Finanziaria	9
Fondo di cassa	9
Il risultato di competenza, l'equilibrio di bilancio e quello complessivo	11
Conciliazione tra risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione	12
Evoluzione del Fondo pluriennale vincolato (FPV) nel corso dell'esercizio 2020	17
Risultato di amministrazione	19
ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI	21
Fondo crediti di dubbia esigibilità	22
Fondo anticipazione liquidità	23
Fondi spese e rischi futuri	23
SPESA IN CONTO CAPITALE	23
SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	24
ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO	25
VERIFICA OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA	27
ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE	28
VERIFICA RISPETTO VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE	32
RAPPORTI CON ORGANISMI PARTECIPATI	32
CONTO ECONOMICO	33
STATO PATRIMONIALE	33
SEZIONE PROVINCE	Errore. Il segnalibro non è definito.
RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO	36
(EVENTUALE) IRREGOLARITÀ NON SANATE, RILIEVI, CONSIDERAZIONI E PROPOSTE	36
CONCLUSIONI	37

Comune di Cave
Organo di revisione

Verbale n. 60 del 24/04/2021

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2020

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario per l'anno 2020, unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2020 operando ai sensi e nel rispetto:

- del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- del d.lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dei principi contabili 4/2 e 4/3;
- degli schemi di rendiconto di cui all'allegato 10 al d.lgs.118/2011;
- dello statuto comunale e del regolamento di contabilità;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

approva

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2020 del Comune di Cave che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Pomezia, li 24/04/2021

L'organo di revisione



INTRODUZIONE

Il sottoscritto Scotti Covella Gianuca revisore nominato con delibera dell'organo consiliare n. 44 del 20/12/2018.

- ◆ ricevuta in data 08/04/2021 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2020, approvati con delibera della giunta comunale n. 35 del 22 aprile 2021, completi dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito TUEL):

- a) Conto del bilancio;
- b) Conto economico;
- c) Stato patrimoniale;

e corredati dagli allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo.

- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 con le relative delibere di variazione per gli enti che hanno già approvato il bilancio di previsione;
- ◆ viste le disposizioni della parte II – ordinamento finanziario e contabile del Tuel;
- ◆ visto in particolare l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- ◆ visto il d.lgs. 118/2011;
- ◆ visti i principi contabili applicabili agli enti locali;
- ◆ visto il regolamento di contabilità;

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL avvalendosi anche di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ si è provveduto a verificare la regolarità ed i presupposti delle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio dalla Giunta, dal responsabile del servizio finanziario e dai dirigenti, anche nel corso dell'esercizio provvisorio;

In particolare, ai sensi art. 239 comma 1 lett. b) 2), è stata verificata l'esistenza dei presupposti relativamente le seguenti variazioni di bilancio:

Variazioni di bilancio totali	n. 29
di cui variazioni di Consiglio	n. 3
di cui variazioni di Giunta con i poteri del consiglio a ratifica ex art. 175 c. 4 Tuel	n. 7
di cui variazioni di Giunta con i poteri propri ex art. 175 comma 5 bis Tuel	n. 17
di cui variazioni responsabile servizio finanziario ex art. 175 c. 5 quater Tuel	n. 2
di cui variazioni altri responsabili se previsto dal regolamento di contabilità	N/A

- ◆ le funzioni richiamate ed i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nella documentazione a supporto dell'attività svolta;

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2020.

CONTO DEL BILANCIO

Premesse e verifiche

Il Comune di Cave registra una popolazione al 01.01.2020, ai sensi dell'art.156, comma 2, del Tuel, di n. 10992 abitanti.

L'organo di revisione, nel corso del 2020, **non ha rilevato** gravi irregolarità contabili o gravi anomalie gestionali e/o suggerito misure correttive non adottate dall'Ente.

L'organo di revisione ha verificato che:

- l'Ente **risulta** essere correttamente adempiente rispetto alla trasmissione degli schemi di bilancio, dei dati contabili analitici, del piano degli indicatori e dei documenti allegati richiesti dalla BDAP rispetto ai bilanci di previsione, rendiconti, bilanci consolidati approvati;

- l'Ente **ha** provveduto alla trasmissione dei dati alla BDAP del rendiconto 2020 attraverso la modalità "in attesa di approvazione al fine di verificare che non vi siano anomalie in vista del successivo invio definitivo post approvazione del rendiconto da parte del Consiglio";

- in sede di approvazione del rendiconto 2019, l'ente non **si è avvalso** della possibilità, prevista dall'art. 109, comma 1-ter del DL 18/2020, di svincolo delle quote di avanzo vincolato da utilizzarsi nell'esercizio 2020;

- nel rendiconto 2020 le somme iscritte ai titoli IV, V e VI delle entrate (escluse quelle entrate del titolo IV considerate ai fini degli equilibri di parte corrente) **sono state** destinate esclusivamente al finanziamento delle spese di investimento.

In riferimento all'Ente si precisa che:

- partecipa alla Comunità Montana Zona XI Castelli Romani-Prenești;
- **non è istituito** a seguito di processo di unione;
- **non è istituito** a seguito di processo di fusione per incorporazione;
- **non è ricompreso** nell'elenco di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis del d.l. n. 189/2016;
- **non ha** in essere operazioni di partenariato pubblico-privato, come definite dai d.lgs. n. 50/2016;

- **ha** dato attuazione all'obbligo di pubblicazione sul sito dell'amministrazione di tutti i rilievi mossi dalla Corte dei conti in sede di controllo, nonché dei rilievi non recepiti degli organi di controllo interno e degli organi di revisione amministrativa e contabile, ai sensi dell'art. 31, d.lgs. n. 33/2013;)

- **ha** ricevuto anticipazioni di liquidità di cui all'art.1 comma 11 del d.l. n. 35/2013 convertito in legge n. 64/2013 e norme successive di rifinanziamento; per l'utilizzo dell'anticipazione di liquidità accantonata nel risultato di amministrazione ai fini del FCDE, l'ente **ha** tenuto conto degli effetti di cui alla sentenza della Corte costituzionale n. 4/2020, che ha censurato l'uso improprio delle anticipazioni di liquidità per i pagamenti dei debiti delle pubbliche amministrazioni derivante dal dl n. 35 del 2013 e successivi rifinanziamenti (incostituzionalità del comma 6, art. 2 del dl n. 78 del 2015). L'art. 39-ter del decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162 (Decreto mille proroghe) a parziale rimedio dispone che il

- disavanzo emergente in applicazione della sentenza possa essere oggetto di un ripiano graduale con quote annuali, a partire dal 2020, di importo pari all'ammontare dell'anticipazione rimborsata nel corso dell'esercizio di riferimento.
- dai dati risultanti dalla tabella dei parametri di deficitarietà strutturale allegata al rendiconto emerge **che l'ente non è da considerarsi strutturalmente deficitario e soggetto ai controlli di cui all'art. 243 del Tuel;**
 - che in attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, entro il 30 gennaio 2021, allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233;
 - che l'ente **ha** nominato il responsabile del procedimento ai sensi dell'art.139 del d.lgs. 174/2016 ai fini della trasmissione, tramite SIRECO, dei conti degli agenti contabili;
 - che il responsabile del servizio finanziario **ha** adottato quanto previsto dal regolamento di contabilità per lo svolgimento dei controlli sugli equilibri finanziari;
 - nell'emissione degli ordinativi di incasso e dei mandati di pagamento è **stato rispettato** l'obbligo – previsto dal comma 3, dell'art. 180 e dal comma 2, dell'art. 185 del Tuel – della codifica della transazione elementare;
 - nel corso dell'esercizio 2020, **non sono state** effettuate segnalazioni ai sensi dell'art.153, comma 6, del TUEL per il costituirsi di situazioni, non compensabili da maggiori entrate o minori spese, tali da pregiudicare gli equilibri del bilancio;
 - nel corso dell'esercizio l'ente **ha** provveduto al recupero delle eventuali quote di disavanzo: disavanzo da riaccertamento straordinario, disavanzo emergente per effetto della sentenza Corte Costituzione 4/2020 (per il disavanzo da FCDE ex art. 39-quater d.l. 30 dicembre 2019, n. 162, il ripiano decorre dal 2021).
 - non è in dissesto;
 - il risultato di amministrazione al 31/12/2020 è migliorato rispetto al disavanzo al 1/1/2020 per un importo pari o superiore al disavanzo applicato al bilancio 2020;
 - la composizione e la modalità di recupero del disavanzo è la seguente:

DESCRIZIONE	IMPORTO
a) MAGGIORE DISAVANZO	€ 5.471.092,51
b) QUOTA ANNUA DEL DISAVANZO APPLICATO AL BILANCIO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	€ 174.600,02
c) DISAVANZO RESIDUO ATTESO (a-b)	€ 5.296.492,49
d) DISAVANZO ACCERTATO CON IL RENDICONTO	€ 5.254.253,81
e) QUOTA NON RECUPERATA DA APPLICARE AL BILANCIO 2021 (c-d) (solo se valore positivo)	€ -

ANALISI DEL DISAVANZO	Composizione del disavanzo				
	Disavanzo dell'esercizio precedente (a)	Disavanzo dell'esercizio 2020 (b)	disavanzo ripianato nell'esercizio 2020 (c)=a-b	quota del disavanzo da ripianare nel 2020 (d)	ripiano non effettuato nell'esercizio (e)= d-c
Disavanzo al 31.12.15 da ripianare con piano di rientro di cui alla delibera.....			€ 70.502,98	€ 70.502,98	€ -
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui			€ -		€ -
Disavanzo tecnico al 31.12....			€ -		€ -
Disavanzo da ripianare secondo le procedure di cui all'art.243 bis TUEL			€ -		€ -
Disavanzo derivante dalla costituzione del FAL	€ 3.289.599,01	€ 3.185.501,97	€ 104.097,04	€ 104.097,04	€ 0,00
Disavanzo abbandono metodo semplificato FCDE	€ 2.181.493,50	€ 2.068.751,84	€ 42.238,68	€ 42.238,68	€ -
TOTALE	€ 5.471.092,51	€ 5.254.253,81	€ 216.838,70	€ 216.838,70	€ 0,00

MODALITA' DI COPERTURA DEL DISAVANZO	COMPOSIZIONE DEL DISAVANZO ¹	COPERTURA DEL DISAVANZO PER ESERCIZIO			
		esercizio 2021	esercizio 2022	esercizio 2023	esercizi successivi
Disavanzo al 31.12.15					
Disavanzo derivante dal riaccertamento straordinario dei residui					
Disavanzo tecnico al 31.12....					
Disavanzo derivante dalla costituzione del FAL	€ 3.185.501,97	€ 106.972,29	€ 109.936,88	€ 112.993,63	€ 2.855.599,17
Disavanzo abbandono metodo semplificato FCDE	€ 2.068.751,84	€ 145.432,90	€ 145.432,90	€ 145.432,90	€ 145.432,90
Disavanzo derivante dalla gestione dell'esercizio precedente					
TOTALE	€ 5.254.253,81	€ 252.405,19	€ 5.001.848,62	€ 258.426,53	€ 4.743.422,09

1 Corrisponde alla colonna (b) della tabella precedente

- **non ha provveduto** nel corso del 2020 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio perché non verificatesi;

	2018	2019	2020
Articolo 194 T.U.E.L.:			
- lettera a) - sentenze esecutive	€ 15.827,80		
- lettera b) - copertura disavanzi			
- lettera c) - ricapitalizzazioni			
- lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza			
- lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa			
Totale	€ 15.827,80	€ -	€ -

- che l'ente non essendo in dissesto finanziario, né strutturalmente deficitario in quanto non supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 18/2/2013, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2018 entro i termini di legge, non ha avuto l'obbligo di assicurare per l'anno 2020, la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale, acquedotto e smaltimento rifiuti.

DETTAGLIO DEI PROVENTI E DEI COSTI DEI SERVIZI					
RENDICONTO 2020	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura realizzata	% di copertura prevista
Asilo nido	€ 12.007,00	€ 12.007,00	€ -	100,00%	100,00%
Casa riposo anziani			€ -	#DIV/0!	
Fiere e mercati			€ -	#DIV/0!	
Mense scolastiche	€ 170.763,62	€ 197.456,06	-€ 26.692,44	86,48%	87,90%
Musei e pinacoteche	€ 7.000,00	€ 21.276,52	-€ 14.276,52	32,90%	14,81%
Teatri, spettacoli e mostre			€ -	#DIV/0!	
Colonie e soggiorni stagionali			€ -	#DIV/0!	
Corsi extrascolastici			€ -	#DIV/0!	
Impianti sportivi	€ 1.200,00		€ 1.200,00	#DIV/0!	n.d.
Parchimetri			€ -	#DIV/0!	
Servizi turistici			€ -	#DIV/0!	
Trasporti funebri, pompe funebri			€ -	#DIV/0!	
Uso locali non istituzionali			€ -	#DIV/0!	
Centro creativo			€ -	#DIV/0!	
Altri servizi			€ -	#DIV/0!	
Totali	€ 190.970,62	€ 230.739,58	-€ 39.768,96	82,76%	86,83%

Effetti sulla gestione finanziaria 2020 connessi all'emergenza sanitaria

L'Organo di revisione ha verificato che l'ente **ha** correttamente contabilizzato e utilizzato le somme derivanti dal Fondo Funzioni Fondamentali di cui art. 106 DL 34/2020 e art. 39 DL 104/2020 e dagli altri specifici ristori di entrate e di spesa.

L'Organo di revisione ha verificato che l'Ente **ha** usufruito delle anticipazioni di liquidità per far fronte ai pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali, nonché per i debiti fuori bilancio riconosciuti (art. 115 e 116, d.l. n. 34/2020 ed art. 55, d.l. n. 104/2020) per euro 501.382,52.

L'Organo di revisione ha verificato che l'ente **non ha utilizzato** la quota libera dell'avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti connesse con l'emergenza in deroga all'art. 187, co.2, d.lgs. 18 agosto 2000, n.267, come previsto, per l'esercizio 2020, dall'art.109, co. 2, d.l. 18/2020, fattispecie non ricorrente.

L'Organo di revisione ha verificato che l'Ente **ha** correttamente contabilizzato e utilizzato le somme derivanti da altre operazioni di sospensione di mutui.

Durante l'esercizio 2020, l'Ente non è intervenuto a sostenere i propri organismi partecipati secondo le indicazioni fornite dalla Sezione delle autonomie della Corte dei conti con la delibera n.18/2020/INPR e nei limiti di quanto previsto dall'art. 14, d.lgs.19 agosto 2016, n. 175, Testo Unico delle Società Partecipate (TUSP).

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

Fondo di cassa

Il fondo di cassa al 31/12/2020 risultante dal conto del Tesoriere **corrisponde** alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente.

Fondo di cassa al 31 dicembre 2020 (da conto del Tesoriere)	€	-
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020 (da scritture contabili)	€	-

Nell'ultimo triennio, l'andamento della consistenza del fondo di cassa finale è il seguente:

	2018	2019	2020
Fondo cassa complessivo al 31.12	€ -	€ -	€ -
<i>di cui cassa vincolata</i>	€ 831.914,56	€ 395.230,34	€ 1.008.920,28

L'evoluzione della cassa vincolata nel triennio è rappresentata nella seguente tabella:

L'ente ha provveduto ad aggiornare correttamente la giacenza di cassa vincolata al 31/12/2020.

Evoluzione della cassa vincolata nel triennio

Consistenza cassa vincolata	+/-	2018	2019	2020
Consistenza di cassa effettiva all'1.1	+	€ -	€ -	€ -
Somme utilizzate in termini di cassa all'1.1	+	€ 1.039.379,97	€ 831.914,56	€ 395.230,34
Fondi vincolati all'1.1	=	€ 1.039.379,97	€ 831.914,56	€ 395.230,34
Incrementi per nuovi accrediti vincolati	+	€ 866.595,53	€ 1.329.372,62	€ 2.182.427,61
Decrementi per pagamenti vincolati	-	€ 1.074.060,94	€ 1.809.256,84	1.568.737,67
Fondi vincolati al 31.12	=	€ 831.914,56	€ 352.030,34	€ 1.008.920,28
Somme utilizzate in termini di cassa al 31.12	-	€ 831.914,56	€ 395.230,34	€ 1.008.920,28
Consistenza di cassa effettiva al 31.12	=	€ -		€ -

L'Organo di revisione ha verificato che l'eventuale utilizzo della cassa vincolata sia stato rappresentato tramite le apposite scritture nelle partite di giro come da principio contabile 4/2 punto 10, evidenziando l'eventuale mancato reintegro entro il 31/12.

Sono stati verificati gli equilibri di cassa:

Riscossioni e pagamenti al 31.12.2020					
	+/-	Previsioni definitive**	Competenza	Residui	Totale
Fondo di cassa iniziale (A)		€ -			€ -
Entrate Titolo 1.00	+	€ 6.586.818,49	€ 2.515.821,63	€ 884.159,95	€ 3.399.981,58
di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)		€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 2.00	+	€ 2.437.833,28	€ 1.444.085,49	€ 456.835,21	€ 1.900.920,70
di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)		€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 3.00	+	€ 1.560.248,88	€ 465.875,30	€ 352.013,84	€ 817.889,14
di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)		€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da aa.pp. (B1)	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Entrate B (B=Titoli 1.00, 2.00, 3.00, 4.02.06)	=	€ 10.584.900,65	€ 4.425.782,42	€ 1.693.009,00	€ 6.118.791,42
di cui per estinzione anticipata di prestiti (somma *)		€ -	€ -	€ -	€ -
Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	+	€ 8.929.394,90	€ 3.290.787,90	€ 3.059.840,62	€ 6.350.628,52
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	+	€ 171.740,24	€ 140.666,34	€ 9.187,50	€ 149.853,84
di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ -	€ -	€ -	€ -
di cui rimborso anticipazioni di liquidità (d.l. n. 35/2013 e ss.mm. e rifinanziamenti)		€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Spese C (C=Titoli 1.00, 2.04, 4.00)	=	€ 9.101.135,14	€ 3.431.454,24	€ 3.069.028,12	€ 6.500.482,36
Differenza D (D=B-C)	=	€ 1.483.765,51	€ 994.328,18	€ 1.376.019,12	€ 981.690,94
Altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge e dai principi contabili che hanno effetto sull'equilibrio					
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (E)	+	€ 595.235,06	€ 595.235,06	€ -	€ 595.235,06
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (F)	-	€ 123.557,75	€ 123.557,75	€ -	€ 123.557,75
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti (G)	+	€ -	€ -	€ -	€ -
DIFFERENZA DI PARTE CORRENTE H (H=D+E-F+G)	=	€ 1.955.442,82	€ 1.466.005,49	€ 1.376.019,12	€ 89.986,37
Entrate Titolo 4.00 - Entrate in conto capitale	+	€ 6.307.368,01	€ 892.785,23	€ 842.835,84	€ 1.735.621,07
Entrate Titolo 5.00 - Entrate da rid. attività finanziarie	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 6.00 - Accensione prestiti	+	€ 503.976,10	€ 501.382,52	€ -	€ 501.382,52
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (F)	+	€ 123.557,75	€ 123.557,75	€ -	€ 123.557,75
Totale Entrate Titoli 4.00+5.00+6.00 +F (I)	=	€ 6.934.901,86	€ 1.517.725,50	€ 842.835,84	€ 2.360.561,34
Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (B1)	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 5.02 Riscoss. di crediti a breve termine	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 5.03 Riscoss. di crediti a m/l termine	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate Titolo 5.04 per riduzione attività finanziarie	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Entrate per riscossione di crediti e altre entrate per riduzione di attività finanziarie L1 (L1=Titoli 5.02, 5.03, 5.04)	=	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Entrate per riscossione di crediti, contributi agli investimenti e altre entrate per riduzione di attività finanziarie (L=B1+L1)	=	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Entrate di parte capitale M (M=I-L)	=	€ 6.934.901,86	€ 1.517.725,50	€ 842.835,84	€ 2.360.561,34
Spese Titolo 2.00	+	€ 6.533.995,65	€ 607.899,93	€ 681.129,18	€ 1.289.029,11
Spese Titolo 3.01 per acquisizioni attività finanziarie	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale Spese Titolo 2,00, 3.01 (N)	=	€ 6.533.995,65	€ 607.899,93	€ 681.129,18	€ 1.289.029,11
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in c/capitale (D)	-	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale spese di parte capitale P (P=N-D)	=	€ 6.533.995,65	€ 607.899,93	€ 681.129,18	€ 1.289.029,11
DIFFERENZA DI PARTE CAPITALE Q (Q=M-P-E-G)	=	€ 194.328,85	€ 314.590,51	€ 161.706,66	€ 476.297,17
Spese Titolo 3.02 per concess. crediti di breve termine	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese Titolo 3.03 per concess. crediti di m/l termine	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese Titolo 3.04 Altre spese increm. di attività finanz.	+	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale spese per concessione di crediti e altre spese per incremento attività finanziarie R (R=somma titoli 3.02, 3.03, 3.04)	=	€ -	€ -	€ -	€ -
Entrate titolo 7 (S) - Anticipazioni da tesoriere	+	€ 5.852.203,64	€ 5.852.203,64	€ -	€ 5.852.203,64
Spese titolo 5 (T) - Chiusura Anticipazioni tesoriere	-	€ 7.441.635,65	€ 4.578.808,38	€ 1.838.775,76	€ 6.417.584,14
Entrate titolo 9 (U) - Entrate c/terzi e partite di giro	+	€ 5.447.119,19	€ 3.219.724,58	€ 10.891,05	€ 3.230.615,63
Spese titolo 7 (V) - Uscite c/terzi e partite di giro	-	€ 5.601.664,12	€ 3.144.582,16	€ 86.936,51	€ 3.231.518,67
Fondo di cassa finale Z (Z=A+B+D+L1-R+I)		€ 17.137,03	€ 3.129.133,68	€ 3.129.133,68	€ -

Relazione dell'Organo di Revisione - Rendiconto

* Trattasi di quota di rimborso annua

** Il totale comprende Competenza + Residui

L'ente **non ha** provveduto alla restituzione dell'anticipazione di tesoreria.

L'anticipazione di cassa non restituita al 31/12/2020 ammonta ad euro 1.273.395,26 e corrisponde all'importo iscritto tra i residui passivi del titolo 5.

	2018	2019	2020
Importo dell'anticipazione complessivamente concessa ai sensi dell'art. 222	€ 2.800.894,69	€ 2.314.435,24	€ 3.166.094,45
Importo delle entrate vincolate utilizzate in termini di cassa per spese	€ -	€ -	€ -
Giorni di utilizzo dell'anticipazione	€ 249,00	€ 248,00	€ 248,00
Importo massimo della anticipazione giornaliera utilizzata			€ -
Importo anticipazione non restituita al 31/12 ^(*)	€ 1.552.300,18	€ 1.838.775,76	€ 1.273.395,26
Importo delle somme maturate a titolo di interessi passivi al 31/12	€ 24.544,47	€ 22.723,43	€ 21.748,81

*Verificare la corrispondenza tra l'anticipo di tesoreria non restituito e il residuo passivo relativo a titolo V spesa

Il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del Tuel nell'anno 2020 è stato di euro 3.166.094,45:

In merito al continuo ricorso all'anticipazione di tesoreria si segnala la necessità di accelerare la riscossione delle entrate comunali attraverso l'ottimizzazione dei processi e della gestione della riscossione, i riflessi delle misure fino ad ora azionate, al fine di poter valutare l'efficacia degli stessi potranno essere riscontrabili alla fine dell'emergenza Sanitaria confrontando i dati pregressi con quelli non condizionati da fattori storici.

Tempestività pagamenti e misure previste dall'art. 1, commi 858 – 872, legge 145/2018

L'ente **ha** adottato le misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti, anche in relazione all'obbligo previsto dall'art. 183, comma 8 del Tuel.

L'Ente, ai sensi dell'art. 41, comma 1, d.l. n. 66/2014, **ha allegato** al rendiconto un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del d.lgs. n. 33/2013.

L'ente **non ha** rispettato i tempi di pagamento.

Conseguentemente l'ente è tenuto ad applicare nel bilancio di previsione 2021/2023 il fondo garanzia debiti commerciali nella misura del 5 %

Il risultato di competenza, l'equilibrio di bilancio e quello complessivo

Il risultato della gestione di competenza presenta un **avanzo** di Euro 1.400.441,32

L'equilibrio di bilancio presenta un saldo pari ad Euro -64.864,69, mentre l'equilibrio complessivo presenta un saldo pari ad Euro 23.977,91 come di seguito rappresentato:

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	€ 5.772.713,77
b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N (+)	5.180.716,13
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	656.862,53
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	- 64.864,89

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	- 64.864,89
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	- 88.842,80
	23.977,91

Conciliazione tra risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione

Il risultato della gestione di competenza si concilia con quello di amministrazione, come risulta dai seguenti elementi:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2020
SALDO GESTIONE COMPETENZA*	€ 1.400.441,32
Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata	€ 1.275.879,78
Fondo pluriennale vincolato di spesa	€ 191.868,39
SALDO FPV	€ 1.084.011,39
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	€ 19.249,38
Minori residui attivi riaccertati (-)	€ 53.663,77
Minori residui passivi riaccertati (+)	€ 41.835,61
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 7.421,22
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	€ 1.400.441,32
SALDO FPV	€ 1.084.011,39
SALDO GESTIONE RESIDUI	€ 7.421,22
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	€ 70.000,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	€ 5.767.280,86
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	€ 8.329.154,79

*saldo accertamenti e impegni del solo esercizio 2020

Per quanto riguarda il grado di attendibilità delle previsioni e della capacità di riscossione delle entrate finali emerge che:

Entrate	Previsione definitiva (competenza)	Accertamenti in c/competenza	Incassi in c/competenza	%
		(A)	(B)	Incassi/accert. ti in c/competenza (B/A*100)
Titolo I	€ 6.193.264,63	€ 6.270.845,34	€ 2.515.821,63	40,12
Titolo II	€ 1.704.292,63	€ 1.636.768,45	€ 1.444.085,49	88,23
Titolo III	€ 826.969,01	€ 697.439,45	€ 465.875,30	66,80
Titolo IV	€ 3.973.133,09	€ 1.769.618,40	€ 892.785,23	50,45
Titolo V	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!

Nel 2020, l'Organo di revisione, nello svolgimento dell'attività di vigilanza sulla regolarità dei rapporti

finanziari tra Ente locale e concessionario della riscossione ai sensi dell'art. 239, co. 1, lett. c), del TUEL, ha verificato **che il concessionario non ha riversato** il riscosso nel conto di tesoreria dell'Ente locale con la periodicità stabilita dall'art. 7, co. 2, lett. gg-septies) del d.l. n. 70/2011, convertito dalla l. n. 106/2011 e s.m.i.

La gestione della parte corrente, distinta dalla parte in conto capitale, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo / disavanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2020 la seguente situazione:

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	30.000,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	174.600,02
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	8.605.053,24
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli Investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	6.588.907,86
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	140.666,34
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	3.790.146,56
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)	-	2.059.267,54
ALTE 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	(+)	3.392.861,08
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	595.235,06
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	123.557,75
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I+L+M)		1.805.270,85
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.390.569,57
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	479.566,17
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	64.864,89
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	88.842,80
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		23.977,91
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	70.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.245.879,78
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.271.000,92
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	595.235,06
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	123.557,75
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.746.038,64
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	191.868,39
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L+M-U-U1-U2-V+E+ E1)		177.296,36
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	177.296,36
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE	(-)	-
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.982.567,21
Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio N		1.390.569,57
Risorse vincolate nel bilancio		656.862,53
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		64.864,89
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		88.842,80
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		23.977,91
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.805.270,85
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità (H)		
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (2)	(-)	1.390.569,57
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	88.842,80
- Risorse vincolate di parte corrente negli investimenti pluriennali	(-)	479.566,17
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		23.977,91

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ N ⁵	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio N (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio N	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ N
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
		3.392.861,08	- 3.392.861,08	3.790.146,56		3.790.146,56
Totale Fondo anticipazioni liquidità		3.392.861,08	- 3.392.861,08	3.790.146,56	-	3.790.146,56
Fondo perdite società partecipate						
Totale Fondo perdite società partecipate		-	-	-	-	-
Fondo contenzioso						
		75.815,31				75.815,31
Totale Fondo contenzioso		75.815,31	-	-	-	75.815,31
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
		7.730.224,19	-	1.378.853,98	- 88.842,80	9.020.235,37
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		7.730.224,19	-	1.378.853,98	- 88.842,80	9.020.235,37
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		-	-	-	-	-
Altri accantonamenti ⁽⁴⁾						
	Indennità di fine mandato	1.000,00		1.422,32		2.422,32
	rinnovi contrattuali			10.293,27		10.293,27
Totale Altri accantonamenti		1.000,00	-	11.715,59	-	12.715,59
Totale		11.199.900,58	- 3.392.861,08	5.180.716,13	- 88.842,80	12.898.912,83

(*) 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.

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

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

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/N ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio N	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N	Impegni eserc. N finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/N finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (1) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1 non rimpiepati nell'esercizio N	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/N	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/N
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (b) + (c) - (d) - (e) - (f)	(i) = (a) - (c) - (d) - (e) - (f) + (g)
Vincoli derivanti dalla legge												
344	Proventi contravvenzionali	531	Spese vario di gestione	0		66.463,00	54.110,08				12352,92	12352,92
76	fondo esercizio funzioni fondamentali	0	spese varie	0		502232,02	255573,92				306658,1	306658,1
Totale vincoli derivanti dalla legge (1/1)				0		628695,02	309684	0	0		0	0
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
				30.290,53		2.081.997,01	1.668.978,87	191.868,39	11.738,41		221149,75	239.701,87
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (1/2)				30290,53		2081997,01	1668978,87	191868,39	11738,41		0	0
Vincoli derivanti da finanziamenti												
									-898,86		0	898,86
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (1/3)				0		0	0	0	-898,86		0	0
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
				852,61		63.745,35					63745,35	64597,96
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (1/4)				852,61		63745,35	0	0	0		0	0
Altri vincoli												
				77.329,65	70.000,00		17.043,59				52956,41	60286,06
Totale altri vincoli (1/5)				77329,65	70000	0	17043,59	0	0		0	0
Totale risorse vincolate (=1/1+1/2+1/3+1/4+1/5)				108472,79	70000	2774437,38	1995706,46	191868,39	10829,55		658862,53	684495,77

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)		
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)	0	0
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=1/1-m/1)	319011,02	319011,02
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=1/2-m/2)	221149,75	239701,87
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=1/3-m/3)	0	898,86
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=1/4-m/4)	63745,35	64597,96
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=1/5-m/5)	52956,41	60286,06
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=1/1+1/2+1/3+1/4+1/5-m)	658862,53	684495,77

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione
 (1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincoli, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/2 del rendiconto dell'esercizio precedente.
 (2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

Alimentazione Fondo pluriennale vincolato di parte corrente

	2018	2019	2020
Fondo pluriennale vincolato corrente accantonato al 31.12	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate accertate in c/competenza	€ -	€ -	
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in c/competenza per finanziare i soli casi ammessi dal principio contabile **	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ -
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in c/competenza per finanziare i casi di cui al punto 5.4a del principio contabile 4/2***	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate accertate in anni precedenti	€ -	€ -	
- di cui FPV alimentato da entrate libere accertate in anni precedenti per finanziare i soli casi ammessi dal principio contabile	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV da riaccertamento straordinario	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV da impegno di competenza parte conto corrente riguardanti gli incentivi per le funzioni tecniche di cui all'articolo 113 del d.lgs. 50 del 2016	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV da riaccertamento ordinario dei residui per somme art. 106 DL 34/2020 e art. 39 DL 104/2020	---	---	€ -

Il FPV in spesa c/capitale è stato attivato in presenza di entrambe le seguenti condizioni: entrata esigibile e tipologia di spesa rientrante nelle ipotesi di cui al punto 5.4 del principio applicato della contabilità finanziaria così come modificato dal DM 1° marzo 2019.

La reimputazione degli impegni, secondo il criterio dell'esigibilità, coperti dal FPV determinato alla data del 1° gennaio 2020, è conforme all'evoluzione dei cronoprogrammi di spesa.

L'alimentazione del Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale:

Alimentazione Fondo pluriennale vincolato c/capitale

	2018	2019	2020
Fondo pluriennale vincolato c/capitale accantonato al 31.12	€ 1.318.508,72	€ 1.245.879,78	€ 191.868,39
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate e destinate investimenti accertate in c/competenza	€ 180.087,61	€ 243.271,63	€ 50.049,00
- di cui FPV alimentato da entrate vincolate e destinate investimenti accertate in anni precedenti	€ 1.138.421,11	€ 1.002.608,15	€ 141.819,39
- di cui FPV da riaccertamento straordinario	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV da impegno di competenza parte conto capitale riguardanti gli incentivi per le funzioni tecniche di cui all'articolo 113 del d.lgs. 50 del 2016	€ -	€ -	€ -
- di cui FPV da riaccertamento ordinario dei residui per somme art. 106 DL 34/2020 e art. 39 DL 104/2020	---	---	€ -

Risultato di amministrazione

L'Organo di revisione ha verificato e attesta che:

- a) Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020, presenta un **avanzo** di Euro 8.329.154,79 come risulta dai seguenti elementi:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE				
		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio		-	-	-
RISCOSSIONI	(+)	2.548.735,89	14.891.878,39	17.438.614,28
PAGAMENTI	(-)	5.675.869,57	11.762.744,71	17.438.614,28
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)	-	-	-
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)	-	-	-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)	-	-	-
RESIDUI ATTIVI	(+)	12.506.326,33	5.059.536,49	17.565.862,82
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	0	-	-	-
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.256.910,79	6.788.229,85	9.044.839,64
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)	-	-	-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)	-	-	191.868,39
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020	(=)	-	-	8.329.154,79

- b) Il risultato di amministrazione nell'ultimo triennio ha avuto la seguente evoluzione:

Evoluzione del risultato d'amministrazione nell'ultimo triennio:

	2018	2019	2020
Risultato d'amministrazione (A)	€ 5.103.350,03	€ 5.837.280,86	€ 8.329.154,79
<i>composizione del risultato di amministrazione:</i>			
Parte accantonata (B)			
Parte vincolata (C)	€ 5.090.267,31	€ 11.199.900,58	€ 12.898.912,83
Parte destinata agli investimenti (D)	€ 13.082,72	€ 108.472,79	€ 684.495,77
Parte disponibile (E= A-B-C-D)	€ -	€ -	€ -
	€ 0,00	-€ 5.471.092,51	-€ 5.254.253,81

L'Organo di revisione ha verificato che alla chiusura dell'esercizio le entrate esigibili che hanno finanziato spese di investimento per le quali, sulla base del principio contabile applicato di cui all'All.4/2 al D. Lgs.118/2011 e s.m.i., non è stato costituito il F.P.V., sono confluite nella corrispondente quota del risultato di amministrazione vincolato;

In sede di rendiconto 2020 il FPV non è stato attivato per le spese correnti.

Utilizzo nell'esercizio 2020 delle risorse del risultato d'amministrazione dell'esercizio 2019

Risultato d'amministrazione al 31.12.2019									
Valori e Modalità di utilizzo del risultato di amministrazione	Totali	Parte disponibile	Parte accantonata			Parte vincolata			Parte destinata agli investimenti
			per rischi e oneri						
Copertura dei debiti fuori bilancio	€ -	€ -							
Salvaguardia equilibri di bilancio	€ -	€ -							
Finanziamento spese di investimento	€ -	€ -							
Finanziamento di spese correnti non permanenti	€ -	€ -							
Estinzione anticipata dei prestiti	€ -	€ -							
Altra modalità di utilizzo	€ -	€ -							
Utilizzo parte accantonata	€ -								
Utilizzo parte vincolata	€ 70.000,00							€ 70.000,00	
Utilizzo parte destinata agli investimenti	€ -								
Valore delle parti non utilizzate	€ -	€ -							€ -
Valore monetario della parte	€ -	€ -							€ -

L'Organo di revisione ha verificato il rispetto delle finalità indicate in ordine di priorità dall'art. 187 co.2 Tuel oltreché da quanto previsto dall'art.187 co. 3-bis Tuel e dal principio contabile punto 3.3 circa la verifica di congruità del fondo crediti dubbia esigibilità.

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020 come previsto dall'art. 228 del TUEL con atto G.C. n. 31 dell'8 aprile 2021 munito del parere dell'Organo di revisione.

Il riaccertamento dei residui attivi è stato effettuato dai singoli responsabili delle relative entrate, motivando le ragioni del loro mantenimento o dell'eventuale cancellazione parziale o totale.

L'Organo di revisione **ha verificato** il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179, 182, 189 e 190 del TUEL.

È **stata verificata** la corretta conservazione, in sede di rendiconto, tra i residui passivi, sia delle spese liquidate sia di quelle liquidabili ai sensi dell'art. 3, comma 4, del d.lgs. n. 118/2011 e del punto 6 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Nelle scritture contabili dell'Ente **persistono** residui passivi provenienti dal 2019 e da esercizi precedenti.

	Iniziali	Riscossi	Inseriti nel rendiconto	Variazioni
Residui attivi	€ 15.087.476,61	€ 2.546.735,89	€ 12.506.326,33	€ 34.414,39
Residui passivi	€ 7.974.315,97	€ 5.675.869,57	€ 2.256.610,79	€ 41.835,61

I minori residui attivi e passivi derivanti dall'operazione di riaccertamento discendono da:

	Insussistenze dei residui attivi	Insussistenze ed economie dei residui passivi
Gestione corrente non vincolata	€ 24.614,36	€ 17.450,35
Gestione corrente vincolata	€ -	€ -
Gestione in conto capitale vincolata	€ -	€ 898,86
Gestione in conto capitale non vincolata	€ 9.800,03	€ 23.486,40
Gestione servizi c/terzi	€ -	€ -
MINORI RESIDUI	€ 34.414,39	€ 41.835,61

L'Organo di revisione ha verificato che i crediti riconosciuti formalmente come assolutamente inesigibili o insussistenti per l'avvenuta legale estinzione (prescrizione) o per indebito o erroneo accertamento del credito sono stati definitivamente eliminati dalle scritture e dai documenti di bilancio.

L'Organo di revisione ha verificato che il riconoscimento formale dell'assoluta inesigibilità o insussistenza è **stato** adeguatamente motivato attraverso l'analitica descrizione delle procedure seguite per la realizzazione dello stesso prima della sua eliminazione totale o parziale;

Dall'analisi dell'andamento della riscossione in conto residui nell'ultimo quinquennio relativamente alle principali entrate risulta quanto segue:

Residui attivi		Esercizi precedenti	2016	2017	2018	2019	2020	Totale residui conservati al 31.12.2020	FCDE al 31.12.2020
IMU	Residui iniziali	€ -	€ -	€ -	€ -	57.814,34	€ 1.132.245,74	37.248,81	€ -
	Riscosso c/residui al 31.12	€ -	€ -	€ -	€ -	57.814,34	€ 1.094.996,93		
	Percentuale di riscossione	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	100%			
Tarsu - Tia - Tari	Residui iniziali	€ 2.291.827,17	500.022,85	516.065,65	569.005,72	1.037.435,70	2.032.175,87	€ 6.564.092,79	€ 8.718.704,02
	Riscosso c/residui al 31.12	€ 31.019,44	15.084,71	27.604,26	22.170,45	205.306,01	81.255,30		
	Percentuale di riscossione	1%	3%	5%	4%	20%			
Sanzioni per violazioni codice della strada	Residui iniziali	€ 67.227,04	10.094,50	37.521,50	58.481,35	41.429,93	66.463,00	€ 244.079,72	€ 222.161,36
	Riscosso c/residui al 31.12	€ 216,97	2.146,80	€ -	531,12	11.431,98	22.810,73		
	Percentuale di riscossione	0%	21%	0%	1%	28%			
Fitti attivi e canoni patrimoniali	Residui iniziali	€ 31.594,00	8.732,62	€ 14.611,28	€ 15.232,19	€ 17.875,11	€ 21.077,17	€ 101.370,70	€ 92.329,30
	Riscosso c/residui al 31.12	€ 650,00	50,00	€ 400,00	€ 200,00	€ 1.243,26	€ 5.208,94		
	Percentuale di riscossione	2%	1%	3%	1%	7%			
Proventi acquedotto	Residui iniziali	688,61	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Riscosso c/residui al 31.12	688,61	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	Percentuale di riscossione	100%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!			
Proventi da permesso di costruire	Residui iniziali	€ 81.328,27	€ 67.006,52	€ 45.070,09	€ 4.682,41	€ 12.047,45	€ 200.258,33	€ 202.051,65	€ 40.324,11
	Riscosso c/residui al 31.12	€ 627,29	€ 2.017,62	€ 250,00	€ -	€ 6.624,00	€ 198.822,51		
	Percentuale di riscossione	1%	3%	1%	0%	55%			
Proventi canoni depurazione	Residui iniziali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Riscosso c/residui al 31.12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	Percentuale di riscossione	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!			

Fondo crediti di dubbia esigibilità

L'ente ha provveduto all'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità come richiesto al punto 3.3 del principio contabile applicato 4.2. al D. Lgs.118/2011 e s.m.i.

L'Ente nel calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità si è avvalso della facoltà di cui all'art.107-bis, d.l. n.18/2020.

▪ Determinazione del F.C.D.E. con il Metodo ordinario

Il fondo crediti di dubbia esigibilità da accantonare nel rendiconto 2020 da calcolare col metodo ordinario è determinato applicando al volume dei residui attivi riferiti alle entrate di dubbia esigibilità, la percentuale determinata come complemento a 100 della media delle riscossioni in conto residui intervenuta nel quinquennio precedente rispetto al totale dei residui attivi conservati al primo gennaio degli stessi esercizi.

L'Ente ha evidenziato nella Relazione al Rendiconto la modalità di calcolo applicata (media semplice).

In applicazione del metodo ordinario, l'accantonamento a FCDE iscritto a rendiconto ammonta a complessivi euro 9.020.235,37

Con riferimento ai crediti riconosciuti inesigibili, l'Organo di revisione ha verificato:

- 1) L'eventuale e motivata eliminazione di crediti iscritti fra i residui attivi da oltre 3 anni dalla loro scadenza e non riscossi, ancorché non ancora prescritti, e contestualmente iscritti nel conto del patrimonio;
- 2) La corrispondente riduzione del FCDE;
- 3) L'iscrizione di tali crediti in apposito elenco crediti inesigibili allegato al rendiconto;
- 4) L'avvenuto mantenimento nello Stato patrimoniale di detti crediti, ai sensi dell'art.230, comma 5, del TUEL e la prosecuzione delle azioni di recupero.

L'Organo di revisione ha verificato, nel caso in cui ricorrano le condizioni di cui all'art.39-quater, comma 1 del d.l. 30 dicembre 2019, n.162, convertito dalla legge 28 febbraio 2020, n.8, l'Ente **ha previsto** il ripiano del maggiore disavanzo emergente in sede di approvazione del rendiconto 2019, in non più di quindici annualità, a decorrere dall'esercizio finanziario 2021, in quote annuali costanti.

Fondo anticipazione liquidità

L'Organo di revisione, qualora l'Ente si sia in passato avvalso della facoltà di sovrapporre il FAL al FCDE, **ha correttamente** applicato quanto previsto dal disposto dall'39-ter del d.l. 30 dicembre 2019, n. 162.

Fondi spese e rischi futuri

Fondo contenziosi

Il risultato di amministrazione presenta un accantonamento per fondo rischi contenzioso per euro 75.815,31, **determinato** secondo le modalità previste dal principio applicato alla contabilità finanziaria al punto 5.2 lettera h) per il pagamento di potenziali oneri derivanti da sentenze.

Fondo indennità di fine mandato

È stato costituito un fondo per indennità di fine mandato, pari ad euro 2.422,32.

Altri fondi e accantonamenti

L'Organo di Revisione ha verificato che nel risultato di amministrazione è presente un accantonamento pari a € 10.293,27 per gli aumenti contrattuali del personale dipendente.

SPESA IN CONTO CAPITALE

Si riepiloga la spesa in conto capitale per macroaggregati:

	Macroaggregati	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Variazione
201,00	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	-	-	-
202,00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.085.086,92	2.746.038,64	1.660.951,72
203,00	Contributi agli investimenti			-
204,00	Altri trasferimenti in conto capitale			-
205,00	Altre spese in conto capitale			-
	TOTALE	1.085.086,92	2.746.038,64	1.660.951,72

SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

L'Organo di revisione ha provveduto ad accertare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi e risultano **essere** equivalenti.

L'Organo di revisione ha verificato che la contabilizzazione delle poste inserite tra i servizi per conto di terzi e le partite di giro è conforme con quanto stabilito dal principio contabile applicato 4/2, par. 7.

ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

Tabella dimostrativa del rispetto del limite di indebitamento

	<i>Importi in euro</i>	%
ENTRATE DA RENDICONTO 2018		
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 5.865.875,72	
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	€ 817.952,22	
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	€ 914.798,02	
(A) TOTALE PRIMI TRE TITOLI ENTRATE RENDICONTO 2018	€ 7.598.625,96	
(B) LIVELLO MASSIMO DI SPESA ANNUA AI SENSI DELL'ART. 204 TUEL (10% DI A)	€ 759.862,60	
ONERI FINANZIARI DA RENDICONTO 2020		
(C) Ammontare complessivo di interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL al 31/12/2020(1)	€ 236.732,05	
(D) Contributi erariali in c/interessi su mutui	€ -	
(E) Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	€ -	
(F) Ammontare disponibile per nuovi interessi (F=B-C+D+E)	€ 523.130,55	
(G) Ammontare oneri finanziari complessivi per indebitamento e garanzie al netto dei contributi esclusi (G=C-D-E)	€ 236.732,05	
Incidenza percentuale sul totale dei primi tre titoli delle entrate rendiconto 2016		3,12%

Nella tabella seguente è dettagliato il debito complessivo:

TOTALE DEBITO CONTRATTO⁽²⁾		
1) Debito complessivo contratto al 31/12/2019	+	€ 5.870.201,84
2) Rimborsi mutui effettuati nel 2020	-	€ 36.569,30
3) Debito complessivo contratto nell'esercizio 2020	+	€ -
TOTALE DEBITO	=	€ 5.833.632,54

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2018	2019	2020
Residuo debito (+)	€ 5.998.908,93	€ 6.067.082,14	€ 5.870.201,84
Nuovi prestiti (+)	€ 250.000,00		
Prestiti rimborsati (-)	-€ 181.826,79	-€ 196.880,30	€ 36.569,30
Estinzioni anticipate (-)			
Altre variazioni +/- (da specificare)			
Totale fine anno	€ 6.067.082,14	€ 5.870.201,84	€ 5.906.771,14
Nr. Abitanti al 31/12	11.428,00	10.995,00	10.980,00
Debito medio per abitante	530,90	533,90	537,96

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2018	2019	2020
Oneri finanziari	€ 239.030,50	€ 240.416,23	€ 236.732,05
Quota capitale	€ 181.826,79	€ 196.880,30	€ 36.569,30
Totale fine anno	€ 420.857,29	€ 437.296,53	€ 273.301,35

L'ente nel 2020 *ha* effettuato operazioni di rinegoziazione dei mutui.

	IMPORTI
Mutui estinti e rinegoziati	€ 102.526,09
Risorse derivanti dalla rinegoziazione	€ 91.255,75
<i>di cui destinate a spesa corrente</i>	€ 91.255,75
<i>di cui destinate a spesa in conto capitale</i>	€ -
Contributi ricevuti ai sensi dell art. 9-ter del decreto legge 24 giugno 2016, n.113, come introdotto dalla legge 7 agosto 2016 n. 160, in caso di estinzione anticipata di mutui e prestiti obbligazionari	€ -

Utilizzo di anticipazione di liquidità Cassa depositi e prestiti

L'ente ha ottenuto per gli anni 2013/2014/2015 e 2020, ai sensi del decreto del MEF 7/8/2015 una anticipazione di liquidità di euro 4.406.499,45 dalla Cassa depositi e prestiti da destinare al pagamento di debiti certi liquidi ed esigibili, da restituirsì con un piano di ammortamento a rate costanti di anni 30.

Anno / anni di richiesta anticipo di liquidità	2013/2014/2015/2020
Anticipo di liquidità richiesto in totale	€ 4.406.499,45
Anticipo di liquidità restituito	€ 616.352,89
Quota accantonata in avanzo	€ 3.790.146,56

VERIFICA OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

L'Ente **ha** conseguito un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 del citato art. 1 della L. 145/2018 in applicazione di quanto previsto dalla Circolare MEF RGS n° 3/2019 del 14 febbraio 2019.

Come desumibile dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione (allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), come modificato dal DM 1.08.2019 infatti gli esiti sono stati i seguenti:

- W1 (Risultato di competenza): € 1.982.567,21
- W2 (equilibrio di bilancio): - € 64.864,89
- W3 (equilibrio complessivo): € 23.977,91

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Entrate

In merito all'attività di verifica e di controllo delle dichiarazioni e dei versamenti, l'Organo di revisione, con riferimento all'analisi di particolari entrate in termini di efficienza nella fase di accertamento e riscossione, rileva che **sono** stati conseguiti i risultati attesi e che in particolare le entrate per il recupero dell'evasione sono state le seguenti:

	Accertamenti	Riscossioni	FCDE	FCDE
			Accantonamento Competenza Esercizio 2019	Rendiconto 2020
Recupero evasione IMU	€ 944.707,00	€ -	€ 437.199,00	€ 865.823,96
Recupero evasione TARSU/TIA/TARES	€ 266.383,64	€ -	€ -	€ -
Recupero evasione COSAP/TOSAP	€ -	€ -	€ -	€ -
Recupero evasione altri tributi	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 1.211.090,64	€ -	€ 437.199,00	€ 865.823,96

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per recupero evasione è stata la seguente:

	Importo	%
Residui attivi al 1/1/2020	€ 4.075.530,83	
Residui riscossi nel 2020	€ 26.320,88	
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)		
Residui al 31/12/2020	€ 4.049.209,95	99,35%
Residui della competenza	€ 944.707,00	
Residui totali	€ 4.993.916,95	
FCDE al 31/12/2020	€ 4.576.924,88	91,65%

IMU

Le entrate accertate nell'anno 2020 sono diminuite di Euro 42.987 rispetto a quelle dell'esercizio 2019 (1.175.232,74)

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per IMU è stata la seguente:

IMU

	Importo	%
Residui attivi al 1/1/2020	€ 57.814,34	
Residui riscossi nel 2020	€ 57.814,34	
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)		
Residui al 31/12/2020	€ -	0,00%
Residui della competenza	€ 37.248,81	
Residui totali	€ 37.248,81	
FCDE al 31/12/2020		0,00%

TARSU-TIA-TARI

Le entrate accertate nell'anno 2020 sono **umentate** di Euro 17.622,78 rispetto a quelle dell'esercizio 2019 (2.014.553,09).

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per TARSU-TIA-TARI è stata la seguente:

TARSU/TIA/TARI

	Importo	%
Residui attivi al 1/1/2020	€ 3.674.535,25	
Residui riscossi nel 2020	€ 278.504,11	
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)		
Residui al 31/12/2020	€ 3.396.031,14	92,42%
Residui della competenza	661.474,61 €	
Residui totali	€ 4.057.505,75	
FCDE al 31/12/2020	€ 3.718.704,02	91,65%

Contributi per permessi di costruire

Gli accertamenti negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Contributi permessi a costruire e relative sanzioni	2018	2019	2020
Accertamento	€ 180.117,01	€ 175.579,24	€ 200.258,33
Riscossione	€ 168.024,70	€ 152.098,17	€ 198.822,51

La destinazione percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo 1 è stata la seguente:

Contributi per permessi a costruire e relative sanzioni destinati a spesa corrente		
Anno	importo	% x spesa corr.
2018	€ 86.517,17	48,03%
2019	€ 38.492,53	21,92%
2020	93.852,54	46,87%

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada

(artt. 142 e 208 del d.lgs. 285/92)

Le somme accertate negli ultimi tre esercizi hanno subito la seguente evoluzione:

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada

	2018	2019	2020
accertamento	€ 95.282,00	€ 99.204,32	66.463,00
riscossione	€ 23.914,07	€ 57.774,39	€ 22.810,73
%riscossione	25,10	58,24	34,32

La parte vincolata del (50%) risulta destinata come segue:

DESTINAZIONE PARTE VINCOLATA			
	Accertamento 2018	Accertamento 2019	Accertamento 2020
Sanzioni CdS	€ 104.597,71	€ 99.204,32	€ 66.463,00
fondo svalutazione crediti corrispondente	€ 49.909,55	€ 37.867,96	€ 38.144,40
entrata netta	€ 54.688,16	€ 61.336,36	€ 28.318,60
destinazione a spesa corrente vincolata	€ 27.344,03	€ 30.668,18	€ 14.159,30
% per spesa corrente	50,00%	50,00%	50,00%
destinazione a spesa per investimenti	€ -	#RIF!	#RIF!
% per Investimenti	0,00%	#RIF!	#RIF!

La movimentazione delle somme rimaste a residuo è stata la seguente:

CDS

	Importo	%
Residui attivi al 1/1/2020	€ 214.754,32	
Residui riscossi nel 2020	€ 14.326,87	
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)		
Residui al 31/12/2020	200.427,45 €	93,33%
Residui della competenza	43.652,27 €	
Residui totali	€ 244.079,72	
FCDE al 31/12/2020	€ 222.161,36	91,02%

Rilevato che nel rispetto del comma 12 bis dell'art.142 del d.lgs. 285/1992, i proventi delle sanzioni derivanti da violazioni al limite massimo di velocità, sono stati attribuiti in misura pari al 50% all'ente proprietario della strada in cui è stato effettuato l'accertamento.

Proventi dei beni dell'ente: fitti attivi e canoni patrimoniali

La movimentazione delle somme rimaste a residuo per fitti attivi e canoni patrimoniali è stata la seguente:

FITTI ATTIVI

	Importo	%
Residui attivi al 1/1/2020	€ 88.046,21	
Residui riscossi nel 2020	€ 2.543,26	
Residui eliminati (+) o riaccertati (-)	-€ 0,48	
Residui al 31/12/2020	€ 85.503,43	97,11%
Residui della competenza	€ 15.868,23	
Residui totali	€ 101.371,66	
FCDE al 31/12/2020	€ 92.329,30	91,08%

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per macro aggregati, impegnate negli ultimi due esercizi evidenzia:

Macroaggregati	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	variazione
101 redditi da lavoro dipendente	€ 1.404.667,60	€ 1.244.918,85	-159.748,75
102 imposte e tasse a carico ente	€ 124.930,31	€ 144.931,83	20.001,52
103 acquisto beni e servizi	€ 4.409.558,17	€ 4.188.251,97	-221.306,20
104 trasferimenti correnti	€ 104.217,28	€ 515.367,11	411.149,83
105 trasferimenti di tributi			0,00
106 fondi perequativi			0,00
107 interessi passivi	€ 364.678,71	€ 403.728,01	39.049,30
108 altre spese per redditi di capitale			0,00
109 rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 3.940,22	€ 7.739,79	3.799,57
110 altre spese correnti	€ 108.848,87	€ 83.970,30	-24.878,57
TOTALE	€ 6.520.841,16	€ 6.588.907,86	68.066,70

Spese per il personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2020, e le relative assunzioni hanno rispettato:

- i vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del d.l. 90/2014, dell'art.1 comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del d.l. 113/2016, e dall'art. 22 del d.l. 50/2017, sulle

assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006 per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;

- i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del d.l. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009;
- l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 1.449.258,85;
- il limite di spesa degli enti in precedenza non soggetti ai vincoli del patto di stabilità interno;
- l'art.40 del d. lgs. 165/2001;
- l'art. 22, co.2 del d.l. n. 50/2017: tale articolo ha modificato l'art. 1, co. 228, secondo periodo, della L. nr. 208/2015, prevedendo, a partire dal 2017, per i Comuni con popolazione compresa tra i 1.000 ed i 3.000 abitanti che hanno rilevato nell'anno precedente una spesa per il personale inferiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio, l'innalzamento della percentuale del turnover da 75% al 100%;
- l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale come previsto dal comma 2 dell'art.23 del d.lgs. 75/2017/2017 assumendo a riferimento l'esercizio 2016.

Gli oneri della contrattazione decentrata impegnati nell'anno 2018, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2016 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente, come disposto dall'art.9 del d.l. 78/2010.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2020 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006.

	Media 2011/2013	rendiconto 2020
	2008 per enti non soggetti al patto	
Spese macroaggregato 101	€ 1.495.707,08	€ 1.244.918,85
Spese macroaggregato 103	€ 51.702,59	€ 950,20
Irap macroaggregato 102	€ 100.263,94	€ 83.795,36
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		
Altre spese: da specificare formazione		€ 972,00
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Totale spese di personale (A)	€ 1.647.673,61	€ 1.330.636,41
(-) Componenti escluse (B)	€ 198.414,76	€ 101.323,93
(-) Altre componenti escluse:		
di cui rinnovi contrattuali		
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	€ 1.449.258,85	€ 1.229.312,48
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)		

VERIFICA RISPETTO AI VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE

L'Organo di revisione ha inoltre verificato il rispetto delle disposizioni in materia di consulenza informatica previsti dall'art. 1, commi 146 e 147 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, nonché i vincoli di cui al comma 512 e seguenti della Legge 208/2015 in materia di acquisto di beni e servizi informatici.

L'Organo di revisione ha verificato il rispetto dell'obbligo di trasmettere alla Corte dei conti gli atti di importo superiore a 5mila euro riferiti a spese per studi e incarichi di consulenza (art. 1, comma 173, legge 266/2005).

L'Organo di revisione ha verificato il rispetto dell'obbligo di certificazione delle spese di rappresentanza.

RAPPORTI CON ORGANISMI PARTECIPATI

Verifica rapporti di debito e credito con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate

Crediti e debiti reciproci

L'Organo di revisione, ai sensi dell'art.11, comma 6 lett. J del d.lgs.118/2011, ha verificato che è stata effettuata la conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra l'Ente e gli organismi partecipati per la società Ambiente Spa.

L'Organo di revisione ha segnalato l'inadempimento da parte del Cep spa all'organo esecutivo dell'ente territoriale il quale, dovendo redigere la relazione sulla gestione allegata al rendiconto – e, quindi, ad illustrare gli esiti della verifica dei debiti e crediti reciproci con i propri enti strumentali e società controllate/partecipate – è tenuto ad assumere senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie (art. 11, co. 6, lett. j, d.lgs. n. 118/2011). (Delibera Corte dei Conti Sezione delle autonomie N. 2/SEZAUT/2016/QMIG)

Costituzione di società e acquisto di partecipazioni societarie

L'Ente, nel corso dell'esercizio 2020, **non ha proceduto** alla costituzione di nuove società o all'acquisizione di nuove partecipazioni societarie.

Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche

L'Ente ha provveduto in data 29/12/2020 all'analisi dell'assetto complessivo di tutte le partecipazioni possedute, dirette e indirette, predisponendo, ove ne ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione.

Ulteriori controlli in materia di organismi partecipati

Infine, l'Organo di revisione darà atto che i dati inviati dagli enti alla banca dati del Dipartimento del Tesoro sono congruenti con le informazioni sugli organismi partecipati allegate alla relazione sulla gestione.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria (attraverso la matrice di correlazione di Arconet) e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia delle scritture di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato n.4/3.

Il miglioramento del risultato della gestione (differenza fra componenti positivi e componenti negativi) rispetto all'esercizio precedente è motivato dai seguenti elementi: dalla riduzione degli ammortamenti e svalutazioni, da un incremento dei trasferimenti.

Il risultato economico depurato della parte straordinaria (area E), presenta un saldo di Euro 126.695,01 con un miglioramento dell'equilibrio economico rispetto al risultato del precedente esercizio.

Le quote di ammortamento sono state determinate sulla base dei coefficienti indicati al punto 4.18 del principio contabile applicato 4/3.

Le quote d'ammortamento sono rilevate nel registro dei beni ammortizzabili (o schede equivalenti);
Le quote di ammortamento rilevate negli ultimi tre esercizi sono le seguenti:

AMMORTAMENTI		
2018	2019	2020
556095,28	573.606,76	606.550,31

STATO PATRIMONIALE

Nello stato patrimoniale sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

Per quanto concerne l'obbligo di aggiornamento degli inventari si segnala:

Inventario di settore	Ultimo anno di aggiornamento
Immobilizzazioni immateriali	2020
Immobilizzazioni materiali di cui:	2020
- inventario dei beni immobili	
- inventario dei beni mobili	
Immobilizzazioni finanziarie	2020
Rimanenze	2020

La verifica degli elementi patrimoniali al 31/12/2020 ha evidenziato:

ATTIVO

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nello stato patrimoniale sono state valutate in base ai criteri indicati nel punto 6.1 del principio contabile applicato 4/3 i valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

L'ente **ha** terminato le procedure di valutazione dei cespiti rispetto ai nuovi criteri stabiliti dal principio 4/2.

L'ente **si è dotato** di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario: **esistono** rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'ente.

L'Organo di revisione ha verificato che l'ente **ha** effettuato la conciliazione fra inventario contabile e inventario fisico.

Le immobilizzazioni finanziarie riferite alle partecipazioni sono state valutate in base ai criteri I criterio indicati al punto 6.1.3 del principio contabile applicato 4/3.

Crediti

È stata verificata la conciliazione tra residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento, come indicato al punto 6.2b1 del principio contabile applicato 4/3, nonché tra il fondo crediti di dubbia esigibilità e il fondo svalutazione crediti.

Il fondo svalutazione crediti è stato portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce ed è o non è almeno pari a quello accantonato nel risultato di amministrazione

L'Organo di revisione ha verificato la conciliazione tra residui attivi del conto del bilancio e i crediti.

(+)	Crediti dello Sp	€	8.549.537,27
(+)	FCDE economica	€	9.020.235,37
(+)	Depositi postali		
(+)	Depositi bancari		
(+)	Saldo iva a credito da dichiarazione	€	6.682,47
(-)	Crediti stralciati	€	2.772,65
(-)	Accertamenti pluriennali titolo Ve VI		
(+)	altri residui non connessi a crediti		
	RESIDUI ATTIVI =	€	17.565.862,82

Il credito IVA è imputato nell'esercizio in cui è stata effettuata la compensazione o è stata presentata la richiesta di rimborso.

Il credito IVA derivante da investimenti finanziati da debito non è stato compensato né destinato a copertura di spese correnti.

Disponibilità liquide

È stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2020 delle disponibilità liquide con le risultanze del conto del tesoriere, degli altri depositi bancari e postali.

PASSIVO

Patrimonio netto

La variazione del netto patrimoniale trova questa conciliazione con il risultato economico dell'esercizio.

VARIAZIONE AL PATRIMONIO NETTO		
+/-	risultato economico dell'esercizio	€ 2.368.817,51
+	contributo permesso di costruire destinato al titolo 2	
-	contributo permesso di costruire restituito	
+	differenza positiva di valutazione partecipazioni con il metodo del patrimonio netto	
	altre variazioni nello stato patrimoniale iniziale	-€ 1.831.120,26
	variazione al patrimonio netto	€ 537.697,25

Il patrimonio netto è così suddiviso:

PATRIMONIO NETTO		Importo	
I	Fondo di dotazione	€	10.334.662,39
II	Riserve	€	17.495.218,70
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-€	5.602.262,69
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	€	23.080.508,46
e	altre riserve indisponibili	€	16.972,94
III	risultato economico dell'esercizio	€	421.723,44

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono calcolati nel rispetto del punto 6.4.a del principio contabile applicato 4/3 e sono così distinti:

	Importo	
fondo per controversie	€	75.815,31
fondo perdite società partecipate		
fondo per manutenzione ciclica		
fondo per altre passività potenziali probabili	€	12.715,59
totale	€	88.530,90

Debiti

Per i debiti da finanziamento è stata verificata la corrispondenza tra saldo patrimoniale al 31/12/2020 con i debiti residui in sorte capitale dei prestiti in essere (**rilevabili dai prospetti riepilogativi e/o dai piani di ammortamento dei mutui**);

Per gli altri debiti è stata verificata la conciliazione con i residui passivi diversi da quelli di finanziamento.

Il debito annuale IVA è imputato nell'esercizio in cui è effettuata la dichiarazione.

La conciliazione tra residui passivi e debiti è data dalla seguente relazione:

(+)	Debiti	€	18.671.421,12
(-)	Debiti da finanziamento	€	10.910.503,20
(-)	Saldo iva a debito da dichiarazione	€	10.153,00
(+)	Residuo titolo IV + interessi mutuo	€	20.679,46
(+)	Residuo titolo V anticipazioni	€	1.273.395,26
(-)	impegni pluriennali titolo III e IV*		
(+)	altri residui non connessi a debiti		
	RESIDUI PASSIVI =	€	9.044.839,64

quadratura

* al netto dei debiti di finanziamento

Ratei, risconti e contributi agli investimenti

Le somme iscritte sono state calcolate nel rispetto del punto 6.4.d. del principio contabile applicato 4/3.

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'Organo di revisione prende atto che l'ente ha predisposto la relazione della giunta in aderenza a quanto previsto dall'art. 231 del TUEL, secondo le modalità previste dall'art.11, comma 6 del d.lgs.118/2011 e in particolare risultano:

- a) i criteri di valutazione (con particolare riferimento alle modalità di calcolo del FCDE)
- b) le principali voci del conto del bilancio
- c) l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate nel risultato di amministrazione

Nella relazione **sono** illustrate le gestioni dell'ente, i criteri di valutazione utilizzati, nonché i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

L'Organo di revisione nella volontà di fornire all'organo politico dell'ente il supporto alla sua funzione di indirizzo e controllo per le sue scelte di politica economica e finanziaria.

Evidenzia i seguenti aspetti da monitorare e migliorare progressivamente:

- anticipazioni di tesoreria;
- rispetto degli obiettivi di finanza pubblica (**saldo di bilancio, contenimento spese di personale, contenimento indebitamento**);
- congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi rischi
- analisi e valutazione dei risultati finanziari ed economici generali e di dettaglio della gestione diretta ed indiretta dell'ente;
- rispetto del piano di rientro del maggior disavanzo;

Gli elementi che possono essere considerati sono:

- indebitamento dell'ente, incidenza degli oneri finanziari, possibilità di estinzione anticipata e di rinegoziazione;
- gestione delle risorse umane e relativo costo;
- gestione delle risorse finanziarie ed economiche, rapporto fra utilità prodotta e risorse consumate,
- attendibilità delle previsioni, veridicità del rendiconto, utilità delle informazioni per gli utilizzatori del sistema di bilancio;
- effetti sulla gestione finanziaria derivanti dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime giudizio positivo per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2020.

L'ORGANO DI REVISIONE

Giuseppe Soti Carle



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (piano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [piano disavanzo a carico dell'esercizio + impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (accertamenti primi tre titoli Entrate)	23,52%
2 Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,58%
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	98,63%
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	67,90%
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	67,25%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	57,10%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	57,81%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	29,59%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	29,96%
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 X max previsto dalla norma)	0,48%
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	40,22%
4 Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1) / (FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	25,19%

4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc U.1.01.01.004 + U.01.01.008 "rendita e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc U.01.01.003 + U.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	7,21%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale indica come gli enti soddisficano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forma di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/SL/Lavoro Interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1)	5,53%
4.4	Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	138,84
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo 1	49,42%
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	4,63%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	6,67%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	8,94%
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni T.L. 1 + II	29,42%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	250,09
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	250,09
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dai risparmi corrente	Margine corrente di competenza/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	16,76%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (9)	0,00%

7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accrementi (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / (Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))	29,63%
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	77,03%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	70,22%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre / Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 4 al 31 dicembre	29,13%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	32,82%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 6 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 6 al 31 dicembre	0,00%
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nell'esercizio precedente	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	26,40%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nell'esercizio precedente	Pagamenti c/esidui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	65,89%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / Impegni di competenza (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	0,00%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nei negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/esidui (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / stock residui al 1° gennaio (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	0,00%

9.5	Indicatore annuale di tempistività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	270,00
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale Impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	1,27%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni (Totale 1.7 "interessi passivi" - "interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accantonamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti diretti/ente pubblici" + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Accantonamenti titoli 1, 2 e 3	5,50%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	993,67
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (3)	-65,11%
11.2	Incidenza quota libera in decapitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,00%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	156,63%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (9)	8,48%
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo esercizio precedente (3)	-147,65%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	147,65%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (7)	2,33%
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accantonamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	2,03%
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziari	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziari / Totale Impegni titoli 1 e 8 del II	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accantonamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, (colle delle colonne a) e c)	100,00%
15	Partite di giro e conto terzi		

15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vinicola)	10,10%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vinicola)	13,13%



PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenzal/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenzal/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/camp+ Riscossioni c/residui) (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
60100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00%	2,07%	2,51%	100,00%	100,19%	99,67%	100,00%	0,00%
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00%	2,07%	2,51%	100,00%	100,19%	99,67%	100,00%	0,00%
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,92%	24,12%	29,33%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,92%	24,12%	29,33%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2020

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione					
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp + Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi/ iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	24,89%	19,57%	16,07%	100,06%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	2,41%	1,91%	0,08%	101,70%	100,00%	9,58%	80,44%	4,52%	
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	27,11%	21,48%	16,16%	100,27%	100,00%	93,38%	99,99%	4,60%	
TOTALE ENTRATE		100,00%	100,00%	100,00%	71,17%	73,58%	50,27%	74,64%	17,28%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/Totale impegni + Totale FPV	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenze/ Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,63%	0,00%	0,53%	0,00%	0,82%	0,00%	0,00%
	02	Segreteria generale	2,34%	0,00%	1,86%	0,00%	2,54%	0,00%	0,61%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,29%	0,00%	0,95%	0,00%	1,47%	0,00%	0,01%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,93%	0,00%	0,47%	0,00%	0,69%	0,00%	0,06%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Ufficio tecnico	1,34%	0,00%	1,03%	0,00%	1,47%	0,00%	0,24%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,75%	0,00%	0,52%	0,00%	0,72%	0,00%	0,14%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Risorse umane	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11	Altri servizi generali	2,91%	100,00%	2,56%	15,36%	3,67%	0,00%	0,53%
TOTALE Missione 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione		10,19%	100,00%	7,91%	15,36%	11,37%	0,00%	1,59%	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,14%	0,00%	0,90%	0,00%	1,34%	0,00%	0,10%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		1,14%	0,00%	0,90%	0,00%	1,34%	0,00%	0,10%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,24%	0,00%	0,21%	0,00%	0,32%	0,00%	0,02%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,34%	0,00%	3,93%	0,00%	6,02%	0,00%	0,11%
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,80%	0,00%	1,50%	0,00%	1,99%	0,00%	0,62%
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		3,37%	0,00%	5,65%	0,00%	8,33%	0,00%	0,75%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
		Previsioni Iniziali				Previsioni definitive				Dati di rendiconto	
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale Impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza			
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,06%	0,00%	0,07%	0,00%	0,11%	0,00%	0,00%		
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,36%	0,00%	0,22%	0,00%	0,35%	0,00%	0,00%		
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			0,41%	0,00%	0,30%	0,00%	0,46%	0,00%	0,00%		
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,10%	0,00%	0,08%	0,00%	0,09%	0,00%	0,06%		
	02	Giovanili	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero			0,10%	0,00%	0,08%	0,00%	0,09%	0,00%	0,06%		
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
	Totale Missione 07 Turismo			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	4,76%	0,00%	5,19%	62,56%	4,08%	73,91%	7,21%		
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa			4,76%	0,00%	5,19%	62,56%	4,08%	73,91%	7,21%		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,30%	0,00%	0,24%	22,08%	0,37%	26,09%	0,00%		
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,10%	0,30%	0,87%	0,00%	1,25%	0,00%	0,19%		
	03	Rifiuti	10,55%	0,00%	9,13%	0,00%	12,57%	0,00%	2,85%		
	04	Servizio Idrico Integrato	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,02%		
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dall'percentuali)						
		Previsioni Iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
MISSIONI E PROGRAMMI								
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		11,98%	0,00%	10,26%	22,08%	14,20%	26,09%	3,07%
01	Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
02	Trasporto pubblico locale	0,97%	0,00%	0,76%	0,00%	1,11%	0,00%	0,11%
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
04	Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
05	Viabilità e infrastrutture stradali	9,24%	0,00%	7,67%	0,00%	4,33%	0,00%	13,77%
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		10,22%	0,00%	8,43%	0,00%	5,45%	0,00%	13,88%
01	Sistema di protezione civile	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 11 Soccorso civile		0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,02%	0,00%	0,00%
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,75%	0,00%	0,95%	0,00%	0,77%	0,00%	1,27%
02	Interventi per la disabilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03	Interventi per gli anziani	0,80%	0,00%	0,55%	0,00%	0,86%	0,00%	0,00%
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,02%	0,00%	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,03%
05	Interventi per le famiglie	1,25%	0,00%	2,20%	0,00%	3,36%	0,00%	0,08%
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,09%	0,00%	0,07%	0,00%	0,10%	0,00%	0,00%
08	Cooperazione e associazionismo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,31%	0,00%	0,24%	0,00%	0,36%	0,00%	0,02%
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		3,22%	0,00%	4,02%	0,00%	5,46%	0,00%	1,41%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
		Previsioni Missioni/Programmi: Incidenza stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
formazione professionale	03	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 19 Relazioni internazionali	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,21%
	01	Fondo di riserva	0,19%	0,00%	0,07%	0,00%	0,00%	13,44%
Missione 20 Fondi e accantonamenti	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	6,57%	0,00%	4,75%	0,00%	0,00%	37,06%
	03	Altri fondi	14,71%	0,00%	13,11%	0,00%	0,00%	50,71%
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		21,48%	0,00%	17,94%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,14%
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,92%	0,00%	0,54%	0,00%	0,75%	0,14%
Totale Missione 50 Debito pubblico		0,92%	0,00%	0,54%	0,00%	0,75%	0,14%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

Allegato n. 2/c

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali			Previsioni definitive			Dati di rendiconto
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui Incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	8,42%	0,00%	20,18%	0,00%	31,22%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		8,42%	0,00%	20,18%	0,00%	31,22%	0,00%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	23,00%	0,00%	17,97%	0,00%	17,20%	0,00%	19,37%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		23,00%	0,00%	17,97%	0,00%	17,20%	0,00%	19,37%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + Previsioni iniziali competenza - PPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - PPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui y / (impegni + residui definitivi iniziali))	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organzi istituzionali	100,57%	81,50%	43,82%	58,16%	30,57%
	02	Segreteria generale	100,15%	95,54%	68,99%	74,43%	56,92%
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,21%	100,00%	85,72%	86,43%	81,47%
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	125,68%	60,48%	23,50%	5,34%	60,34%
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00%	100,00%	91,61%	0,00%	91,61%
	06	Ufficio tecnico	104,76%	97,57%	84,15%	86,77%	72,53%
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	91,47%	91,03%	65,84%	80,52%	13,25%
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	10	Risorse umane	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	11	Altri servizi generali	93,82%	91,16%	78,53%	81,29%	65,38%
TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,86%	90,95%	69,20%	74,79%	53,78%	
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	100,43%	96,33%	87,67%	88,50%	83,47%
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,43%	96,33%	87,67%	88,50%	83,47%
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	103,45%	87,57%	86,28%	85,22%	100,00%
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	382,76%	99,32%	37,82%	38,32%	35,75%
	04	Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	52,24%	71,89%	57,55%	15,11%	81,97%
	07	Diritto allo studio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		100,00%	90,00%	80,00%	80,00%	80,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. crediti) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. crediti/ (residui definitivi iniziali)
MISSIONI E PROGRAMMI						
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		122,62%	87,43%	47,17%	34,60%	69,36%
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	100,51%	90,61%	44,69%	20,83%	99,61%
	02	100,47%	83,24%	67,74%	71,59%	58,71%
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		100,48%	86,06%	62,04%	59,09%	69,16%
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	102,19%	100,00%	87,69%	81,32%	88,74%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		102,19%	100,00%	87,69%	81,32%	88,74%
Missione 07 Turismo	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 07 Turismo		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	116,19%	92,34%	8,88%	9,37%	1,03%
	02	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		116,19%	92,34%	8,88%	9,37%	1,03%
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	100,00%	368,13%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	100,00%	98,26%	35,99%	12,04%	95,10%
	03	70,24%	70,21%	47,44%	22,88%	82,60%
	04	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + Previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		73,40%	73,92%	46,12%	21,82%	91,58%
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02	Trasporto pubblico locale	26,03%	79,00%	64,14%	86,67%
	03	Trasporto per via d'acqua	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	04	Altre modalità di trasporto	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	101,97%	96,47%	40,75%	37,68%
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		86,29%	92,98%	47,75%	43,61%	50,15%
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	100,00%	100,00%	80,77%	100,00%
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 11 Soccorso civile		100,00%	100,00%	80,77%	100,00%	4,23%
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,04%	66,97%	36,68%	18,59%
	02	Interventi per la disabilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03	Interventi per gli anziani	58,57%	60,88%	54,34%	6,82%
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00%	100,00%	30,34%	21,88%
	05	Interventi per le famiglie	98,18%	96,39%	52,26%	56,42%
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impiegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impiegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
MISSIONI E PROGRAMMI						
	09 Servizio necroscopico e ciniliariale	101,58%	100,00%	30,00%	3,87%	83,90%
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		86,37%	82,27%	48,98%	38,69%	67,80%
	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 13 Tutela della salute						
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	01 Industria, PMI e Artigianato	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00%	84,03%	84,03%	64,86%	100,00%
	03 Ricerca e innovazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impogni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impogni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
	100,00%		84,03%	84,03%	64,98%	100,00%
	Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Formazione professionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 gno all'occupazione	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Caccia e pesca	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 Fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali					
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Fondo di riserva	01	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Fondo di riserva					
0,00%		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la capacità di pagare le spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	03 Altri fondi	0,90%	0,79%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,62%	0,58%	0,00%	0,00%	0,00%
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00%	100,00%	95,32%	100,00%	55,56%
Totale Missione 50 Debito pubblico		100,00%	100,00%	95,32%	100,00%	55,56%
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00%	95,75%	83,44%	78,24%	100,00%
	Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,00%	95,75%	83,44%	78,24%
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	101,18%	100,00%	89,41%	97,56%	22,23%
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		101,18%	100,00%	89,41%	97,56%	22,23%

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A+RC)
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	CP	30.000,00						
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	CP	1.245.879,78						
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)	CP	3.462.861,08						
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	3.392.861,08						
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA									
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	RS	9.929.498,24	RR	884.159,95	R	-259.669,17	EP	8.785.669,12
		CP	5.092.567,06	RC	1.468.702,38	A	5.170.147,77	CP	3.701.445,39
		CS	5.478.761,24	TR	2.352.862,33	CS	-3.125.898,91	TR	12.487.114,51
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	RS	7.359,68	RR	0,00	R	0,00	EP	7.359,68
		CP	1.100.697,57	RC	1.047.119,25	A	1.100.697,57	CP	53.578,32
		CS	1.108.057,25	TR	1.047.119,25	CS	-60.938,00	TR	60.938,00
10000	Totale TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E P	RS	9.936.857,92	RR	884.159,95	R	-259.669,17	EP	8.793.028,80
		CP	6.193.264,63	RC	2.515.821,63	A	6.270.845,34	CP	3.755.023,71
		CS	6.586.818,49	TR	3.399.981,58	CS	-3.186.836,91	TR	12.548.052,51

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DA ESERCIZIO DI COMPETENZA =-A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =-A-CP	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 2											
TRASFERIMENTI CORRENTI											
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS 1.698.292,63	RR 2.402.833,28	RC 1.444.085,49	TR 1.900.920,70	R 1.631.768,45	CS -501.912,58	CP -66.524,18	EP 187.682,96	EC 597.763,47	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	RS 29.000,00	RR 6.000,00	RC 0,00	TR 0,00	R 5.000,00	CS -35.000,00	CP -1.000,00	EP 29.000,00	EC 5.000,00	
20000	Totale TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	RS 1.704.292,63	RR 2.437.833,28	RC 1.444.085,49	TR 1.900.920,70	R 1.636.768,45	CS -536.912,58	CP -67.524,18	EP 439.080,51	EC 192.692,96	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA -A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (ES=A+RC)
TITOLO 3									
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	921.378,73	RR	178.442,87	R	-74.838,05	EP	668.097,81
		CP	646.804,63	RC	353.457,94	A	525.576,11	CP	172.118,17
		CS	1.061.939,10	TR	531.900,81	CS	-530.038,29	TR	840.215,98
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	RS	217.502,65	RR	14.326,87	R	0,00	EP	203.175,78
		CP	29.500,00	RC	24.810,73	A	68.463,00	CP	43.652,27
		CS	134.116,57	TR	39.137,60	CS	-94.978,97	TR	246.828,05
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	RS	225.287,38	RR	159.244,10	R	441,58	EP	66.484,96
		CP	150.664,38	RC	87.606,63	A	103.400,34	CP	15.793,71
		CS	364.193,21	TR	246.850,73	CS	-117.342,48	TR	82.278,57
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	1.364.168,76	RR	352.013,84	R	-74.386,47	EP	937.758,45
		CP	826.969,01	RC	465.875,30	A	697.439,45	CP	231.564,15
		CS	1.560.248,88	TR	817.889,14	CS	-742.359,74	TR	1.169.322,60

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		RS	CP	RR	RC	R	A	CP	A	EP	EC	EP	EC
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE													
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	RS	1.770.284,08	RR	739.579,06	R	-13.489,20	CP		EP	1.017.215,82	EC	
		CP	3.566.953,27	RC	691.462,72	A	1.381.309,07	CP	-2.185.644,20	EP	689.846,35	EC	
		CS	5.096.010,24	TR	1.431.041,78	CS	-3.634.968,46			TR	1.707.062,17	TR	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	81.674,56	RR	17.900,00	R	83,65	CP		EP	83.858,21	EC	0,00
		CP	16.419,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-16.419,00	EP	63.858,21	EC	0,00
		CS	81.674,56	TR	17.900,00	CS	-63.774,56			TR	63.858,21	TR	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	RS	794.422,28	RR	85.356,78	R	4.560,83	CP		EP	713.626,33	EC	
		CP	389.760,82	RC	201.322,51	A	388.309,33	CP	-1.451,49	EP	186.986,82	EC	
		CS	1.159.883,21	TR	286.679,29	CS	-873.003,92			TR	900.613,15	TR	
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	2.646.380,92	RR	842.836,84	R	-8.844,72	CP		EP	1.794.700,36	EC	
		CP	3.973.133,09	RC	892.785,23	A	1.769.618,40	CP	-2.203.514,69	EP	876.833,17	EC	
		CS	6.307.398,01	TR	1.735.621,07	CS	-4.571.746,94			TR	2.671.533,53	TR	

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE									
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	CP	EP EC TR	0,00 0,00 0,00
50000	Totale TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS CP CS	0,00 0,00 0,00	RR RC TR	0,00 0,00 0,00	R A CS	0,00 0,00 0,00	CP	EP EC TR	0,00 0,00 0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
TITOLO 6										
ACCENSIONE PRESTITI										
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	RS	2.593,58	RR	0,00	R	-955,31		EP	1.638,27
		CP	501.382,52	RC	501.382,52	A	501.382,52	CP	0,00	0,00
		CS	503.976,10	TR	501.382,52	CS	-2.693,58		TR	1.638,27
Totale TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI		RS	2.593,58	RR	0,00	R	-955,31		EP	1.638,27
		CP	501.382,52	RC	501.382,52	A	501.382,52	CP	0,00	0,00
		CS	503.976,10	TR	501.382,52	CS	-2.693,58		TR	1.638,27

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A+RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 7											
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE											
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS CP	0,00 5.852.203,64	RR RC	0,00 5.852.203,64	R A	0,00 5.852.203,64	CP	0,00	EP EC	0,00 0,00
		CS	5.852.203,64	TR	5.852.203,64	CS	0,00			TR	0,00
70000	Totale TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS CP	0,00 5.852.203,64	RR RC	0,00 5.852.203,64	R A	0,00 5.852.203,64	CP	0,00	EP EC	0,00 0,00
		CS	5.852.203,64	TR	5.852.203,64	CS	0,00			TR	0,00

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 9											
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO											
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	RS	217,65	RR	217,65	R	0,00	EP	0,00		
		CP	4.748,127,76	RC	3.206,148,93	A	3.206,279,43	CP	-1.541,848,33	EC	130,50
		CS	4.748,346,41	TR	3.206,366,58	CS	-1.541,978,83		TR	130,50	
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	RS	236,368,17	RR	10,673,40	R	0,00	EP	226,694,77		
		CP	462,405,61	RC	13,575,65	A	16,877,65	CP	-445,527,96	EC	3.302,00
		CS	698,773,78	TR	24,249,05	CS	-674,624,73		TR	228,996,77	
Totale TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		RS	236,585,82	RR	10,891,05	R	0,00	EP	226,694,77		
		CP	5.210,533,37	RC	3.219,724,58	A	3.223,157,08	CP	-1.987,376,29	EC	3.432,50
		CS	5.447,119,19	TR	3.230,615,63	CS	-2.216,503,56		TR	229.127,27	
TOTALE TITOLI		RS	15,087,476,61	RR	2,546,735,89	R	-348,839,56	EP	12.191.901,16		
		CP	24,261,778,89	RC	14,891,878,39	A	19,951,414,88	CP	-4.310,364,01	EC	5,059,536,49
		CS	28,695,567,59	TR	17,438,614,28	CS	-11,256,953,31		TR	17,251,437,65	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	15,087,476,61	RR	2,546,735,89	R	-348,839,56	EP	12.191.901,16		
		CP	28,000,519,75	RC	14,891,878,39	A	19,951,414,88	CP	-4.310,364,01	EC	5,059,536,49
		CS	28,695,567,59	TR	17,438,614,28	CS	-11,256,953,31		TR	17,251,437,65	

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE 2020

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	CP	30.000,00										
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	CP	1.245.879,78										
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)	CP	3.462.861,08										
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	3.392.861,08										
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	9.936.857,92	RR	894.159,95	R	-259.669,17	CP	77.580,71	EP	8.793.028,80		
		CP	6.193.264,63	RC	2.515.821,63	A	6.270.845,34	CP		EC	3.755.023,71		
		CS	6.586.818,49	TR	3.399.981,58	CS	-3.186.836,91		TR		12.548.052,51		
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	900.889,61	RR	456.835,21	R	-4.973,89	CP	-67.524,18	EP	439.080,51		
		CP	1.704.292,63	RC	1.444.085,49	A	1.636.768,45	CP		EC	192.682,96		
		CS	2.437.833,28	TR	1.900.920,70	CS	-536.912,58		TR		631.763,47		
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	1.364.168,76	RR	352.013,84	R	-74.396,47	CP	-129.529,56	EP	937.758,45		
		CP	826.969,01	RC	465.875,30	A	697.439,45	CP		EC	231.564,15		
		CS	1.560.248,83	TR	817.889,14	CS	-742.359,74		TR		1.169.322,60		
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	2.646.380,92	RR	842.835,84	R	-8.844,72	CP	-2.203.514,69	EP	1.794.700,36		
		CP	3.973.193,09	RC	892.785,23	A	1.769.618,40	CP		EC	876.833,17		
		CS	6.307.368,01	TR	1.735.621,07	CS	-4.571.746,94		TR		2.671.533,53		
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00		
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR		0,00		
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	RS	2.593,58	RR	0,00	R	-955,31	CP	0,00	EP	1.638,27		
		CP	501.382,52	RC	501.382,52	A	501.382,52	CP	0,00	EC	0,00		
		CS	503.976,10	TR	501.382,52	CS	-2.593,58		TR		1.638,27		
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00		
		CP	5.852.203,64	RC	5.852.203,64	A	5.852.203,64	CP	0,00	EC	0,00		
		CS	5.852.203,64	TR	5.852.203,64	CS	0,00		TR		0,00		
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	236.585,82	RR	10.891,05	R	0,00	CP	-1.987.376,29	EP	225.694,77		
		CP	5.210.533,37	RC	3.219.724,58	A	3.223.157,08	CP		EC	3.432,50		
		CS	5.447.119,19	TR	3.230.615,63	CS	-2.216.503,56		TR		229.127,27		

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIMACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-LFPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I - FC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
MISSIONE 1	SERVIZI Istituzionali e generali e di gestione	174.600,02									
0101 Programma 01	Organi Istituzionali	RS	170.987,37	PR	51.117,12	R	-3.750,00	ECP		EP	116.120,25
		CP	154.749,97	PC	89.914,13	I	154.592,39	ECP	157,58	EC	64.678,26
		CS	265.485,79	TP	141.031,25	FPV	0,00			TR	180.798,51
	Totale Programma 01	RS	170.987,37	PR	51.117,12	R	-3.750,00	ECP		EP	116.120,25
		CP	154.749,97	PC	89.914,13	I	154.592,39	ECP	157,58	EC	64.678,26
		CS	265.485,79	TP	141.031,25	FPV	0,00			TR	180.798,51
0102 Programma 02	Segreteria generale	RS	251.139,40	PR	142.646,21	R	-519,52	ECP		EP	107.973,67
		CP	538.238,61	PC	353.842,87	I	475.400,48	ECP	62.838,13	EC	121.557,61
		CS	754.168,32	TP	496.489,08	FPV	0,00			TR	229.531,28
	Totale Programma 02	RS	251.139,40	PR	142.646,21	R	-519,52	ECP		EP	107.973,67
		CP	538.238,61	PC	353.842,87	I	475.400,48	ECP	62.838,13	EC	121.557,61
		CS	754.168,32	TP	496.489,08	FPV	0,00			TR	229.531,28
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	RS	46.274,67	PR	37.698,23	R	0,00	ECP		EP	8.576,64
		CP	275.569,76	PC	237.339,39	I	274.596,95	ECP	972,81	EC	37.257,56
		CS	321.844,63	TP	275.037,62	FPV	0,00			TR	45.834,20
	TITOLO 1	RS	46.274,67	PR	37.698,23	R	0,00	ECP		EP	8.576,64
		CP	275.569,76	PC	237.339,39	I	274.596,95	ECP	972,81	EC	37.257,56
		CS	321.844,63	TP	275.037,62	FPV	0,00			TR	45.834,20
	TITOLO 3	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	TITOLO 4	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (Rs)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCONTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PR)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I - FC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	RS	46.274,87	PR	37.698,23	R	0,00			EP	8.576,64	
		CP	275.569,76	PC	237.339,39	I	274.596,95	ECP	972,81	EC	37.257,56	
		CS	321.844,63	TP	275.037,62	FPV	0,00			TR	45.834,20	
0104	Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	63.781,85	PR	38.487,74	R	-0,55			EP	25.293,56	
		CP	135.597,00	PC	6.907,14	I	129.357,03	ECP	6.239,97	EC	122.449,89	
		CS	120.584,14	TP	45.394,88	FPV	0,00			TR	147.743,45	
04	Totale Programma	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	RS	63.781,85	PR	38.487,74	R	-0,55		EP	25.293,56	
			CP	135.597,00	PC	6.907,14	I	129.357,03	ECP	6.239,97	EC	122.449,89
			CS	120.584,14	TP	45.394,88	FPV	0,00		TR	147.743,45	
0105	Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	2.680,72	PR	2.455,72	R	0,00			EP	225,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	2.680,72	TP	2.455,72	FPV	0,00			TR	225,00	
05	Totale Programma	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	RS	2.680,72	PR	2.455,72	R	0,00		EP	225,00	
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
			CS	2.680,72	TP	2.455,72	FPV	0,00		TR	225,00	
0106	Programma	06	Ufficio tecnico									
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	61.807,50	PR	44.708,84	R	-930,23			EP	16.168,43	
		CP	299.880,14	PC	238.490,77	I	274.854,63	ECP	25.025,51	EC	36.363,86	
		CS	352.858,42	TP	283.199,61	FPV	0,00			TR	52.632,29	
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	971,43	PR	149,49	R	-0,01			EP	821,93	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	971,43	TP	149,49	FPV	0,00			TR	821,93	
06	Totale Programma	Ufficio tecnico	RS	62.778,93	PR	44.858,33	R	-930,24		EP	16.990,36	
			CP	299.880,14	PC	238.490,77	I	274.854,63	ECP	25.025,51	EC	36.363,86
			CS	353.829,85	TP	283.349,10	FPV	0,00		TR	53.354,22	

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	C/COMPETENZA (PC)	(TP=PR+PO)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
0107 Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	TITOLO 1										
		SPESE CORRENTI										
		RS	40.092,98	PR	5.009,29	R	-2.287,84	ECP		EP	32.795,85	
		CP	149.670,28	PC	109.048,42	I	135.423,10		14.247,18	EC	28.374,68	
		CS	172.744,28	TP	114.057,71	FPV	0,00		59.170,53	TR	59.170,53	
		Totale Programma	RS	40.092,98	PR	5.009,29	R	-2.287,84	ECP		EP	32.795,85
			CP	149.670,28	PC	109.048,42	I	135.423,10		14.247,18	EC	28.374,68
			CS	172.744,28	TP	114.057,71	FPV	0,00		59.170,53	TR	59.170,53
		TITOLO 2										
		SPESE IN CONTO CAPITALE										
		Totale Programma	RS	147.982,75	PR	94.002,32	R	-4.196,52	ECP		EP	49.783,91
			CP	741.381,94	PC	556.688,85	I	687.299,96		54.081,98	EC	128.611,11
	CS	779.042,30	TP	652.691,17	FPV	0,00		178.395,02	TR	178.395,02		
TITOLO 1												
SPESE CORRENTI												
RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP		EP	0,00			
CP	0,00	PC	0,00	I	0,00		0,00	EC	0,00			
CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00			
Totale Programma	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP		EP	0,00		
	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00		0,00	EC	0,00		
	CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00		
TITOLO 2												
SPESE IN CONTO CAPITALE												
RS	146.973,57	PR	94.002,32	R	-3.907,84	ECP		EP	49.063,41			
CP	718.065,38	PC	558.583,58	I	664.089,35		53.976,03	EC	105.505,77			
CS	757.033,12	TP	652.585,90	FPV	0,00		154.569,18	TR	154.569,18			
Totale Programma	RS	1.009,18	PR	0,00	R	-288,68	ECP		EP	720,50		
	CP	23.316,56	PC	105,27	I	23.210,61		105,95	EC	23.105,34		
	CS	22.009,18	TP	105,27	FPV	0,00		23.825,84	TR	23.825,84		
TITOLO 1												
SPESE CORRENTI												
RS	146.973,57	PR	94.002,32	R	-3.907,84	ECP		EP	49.063,41			
CP	718.065,38	PC	558.583,58	I	664.089,35		53.976,03	EC	105.505,77			
CS	757.033,12	TP	652.585,90	FPV	0,00		154.569,18	TR	154.569,18			
Totale Programma	RS	1.009,18	PR	0,00	R	-288,68	ECP		EP	720,50		
	CP	23.316,56	PC	105,27	I	23.210,61		105,95	EC	23.105,34		
	CS	22.009,18	TP	105,27	FPV	0,00		23.825,84	TR	23.825,84		
TITOLO 2												
SPESE IN CONTO CAPITALE												
RS	147.982,75	PR	94.002,32	R	-4.196,52	ECP		EP	49.783,91			
CP	741.381,94	PC	556.688,85	I	687.299,96		54.081,98	EC	128.611,11			
CS	779.042,30	TP	652.691,17	FPV	0,00		178.395,02	TR	178.395,02			

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+ECP)
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	785.718,87	PR	416.274,96	R	-11.684,67	ECP		EP	357.759,24
		CP	2.295.087,70	PC	1.594.231,57	I	2.131.524,54		163.563,16	EC	537.292,97
		CS	2.770.380,00	TP	2.010.506,53	FPV	0,00			TR	895.052,21

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCOMERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCIATO (FPV)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza								
0301 Programma 01	Polizia locale e amministrativa								
	TITOLO 1	SPESE CORRENTI							
		RS	50.659,84	PR	41.851,75	R	-518,01	EP	8.290,08
		CP	259.414,73	PC	222.823,26	I	249.267,24	EC	26.443,98
		CS	301.115,42	TP	264.675,01	FPV	0,00	TR	34.734,06
	TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE							
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	2.500,00	PC	0,00	I	2.500,00	EC	2.500,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	2.500,00
	Totale Programma 01	Polizia locale e amministrativa							
		RS	50.659,84	PR	41.851,75	R	-518,01	EP	8.290,08
		CP	261.914,73	PC	222.823,26	I	251.767,24	EC	28.943,98
		CS	301.115,42	TP	264.675,01	FPV	0,00	TR	37.234,06
	TOTALE MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza							
		RS	50.659,84	PR	41.851,75	R	-518,01	EP	8.290,08
		CP	261.914,73	PC	222.823,26	I	251.767,24	EC	28.943,98
		CS	301.115,42	TP	264.675,01	FPV	0,00	TR	37.234,06

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	COMPETENZA (CP)	IMPEGNI (I)	RESIDUI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EO=I-FC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE	4 Istruzione e diritto allo studio										
0401 Programma	01 Istruzione prescolastica										
	TITOLO 1										
	SPESE CORRENTI	RS	4.552,48	PR	4.552,48	R	0,00			EP	0,00
		CP	62.266,85	PC	51.444,28	I	60.362,90	ECP		EC	8.918,62
		CS	58.510,58	TP	55.996,76	FPV	0,00			TR	8.918,62
	Totale Programma	RS	4.552,48	PR	4.552,48	R	0,00			EP	0,00
		CP	62.266,85	PC	51.444,28	I	60.362,90	ECP		EC	8.918,62
		CS	58.510,58	TP	55.996,76	FPV	0,00			TR	8.918,62
0402 Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria										
	TITOLO 1										
	SPESE CORRENTI	RS	41.298,50	PR	41.298,50	R	0,00			EP	0,00
		CP	85.645,60	PC	61.237,05	I	74.145,60	ECP		EC	12.908,55
		CS	117.348,38	TP	102.535,55	FPV	0,00			TR	12.908,55
	TITOLO 2										
	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	233.021,14	PR	56.764,13	R	-0,01			EP	176.257,00
		CP	1.055.371,54	PC	371.470,61	I	1.055.096,05	ECP		EC	683.625,44
		CS	1.288.392,68	TP	428.234,74	FPV	0,00			TR	859.882,44
	Totale Programma	RS	274.319,64	PR	98.062,63	R	-0,01			EP	176.257,00
		CP	1.141.017,14	PC	432.707,66	I	1.129.241,65	ECP		EC	696.533,99
		CS	1.405.741,06	TP	530.770,29	FPV	0,00			TR	872.790,99
0406 Programma	06 Servizi ausiliari all'istruzione										
	TITOLO 1										
	SPESE CORRENTI	RS	647.593,40	PR	530.531,66	R	-332,72			EP	116.729,02
		CP	435.611,88	PC	56.281,74	I	372.404,05	ECP		EC	316.122,31
		CS	778.738,25	TP	586.813,40	FPV	0,00			TR	432.851,33
	Totale Programma	RS	647.593,40	PR	530.531,66	R	-332,72			EP	116.729,02
		CP	435.611,88	PC	56.281,74	I	372.404,05	ECP		EC	316.122,31
		CS	778.738,25	TP	586.813,40	FPV	0,00			TR	432.851,33

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	EP	EP	EC
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIBORTARE (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	EP	EP	EC
		CS	TP	FPV	TR	TR	TR	TR	TR
4	Istruzione e diritto allo studio	928.465,62	1.638.895,87	633.146,77	540.433,68	1	1.582.008,60	76.887,27	1.021.574,92
		2.242.989,89	1.173.580,46		0,00				1.314.580,94

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		IMPEGNI (I)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-FR+R)	
		CP	CS	PC	TP	I	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali														
0501 Programma	Valorizzazione dei beni di interesse storico.														
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	CS	PR	TP	R	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
		9.240,42		9.204,34		-0,08		21.276,52		0,00	23,48	36,00			
		GP		4.431,44											
		21.300,00		13.635,78		0,00						16.845,08			
		CS										16.881,08			
		RS										0,00			
		0,00		0,00		0,00		0,00				0,00			
		CP		0,00				0,00				0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										0,00			
		0,00		0,00								0,00			
Totale Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	RS	CS	PR	TP	R	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
		9.240,42		9.204,34		-0,08		21.276,52		0,00	23,48	36,00			
		CP		4.431,44											
		21.300,00		13.635,78		0,00						16.845,08			
		CS										16.881,08			
		0,00		0,00								0,00			
0602 Programma	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale														
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	CS	PR	TP	R	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
		11.063,40		4.309,25		-64,15		65.126,09		0,00	2,45	6.690,00			
		CP		46.623,63								18.502,46			
		65.128,54		50.932,88		0,00						25.192,46			
		CS										4.799,01			
		0,00		0,00				0,00				0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										4.799,01			
		16.828,35		12.029,34		0,00		65.126,09		0,00	2,45	11.489,01			
		CP		0,00								18.502,46			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										4.799,01			
		16.828,35		12.029,34		0,00						0,00			
Totale Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	RS	CS	PR	TP	R	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
		27.891,75		16.338,59		-64,15		65.126,09		0,00	2,45	11.489,01			
		CP		46.623,63								18.502,46			
		65.128,54		50.932,88		0,00						25.192,46			
		CS										4.799,01			
		0,00		0,00				0,00				0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										4.799,01			
		16.828,35		12.029,34		0,00		65.126,09		0,00	2,45	18.502,46			
		CP		0,00								0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										4.799,01			
		16.828,35		12.029,34		0,00						0,00			
TOTALE MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	CS	PR	TP	R	FPV	I	FPV	ECP	TR	EP	EC	TR	
		37.132,17		25.542,93		-64,23		86.402,61		0,00	25,93	11.525,01			
		CP		51.056,07								35.347,54			
		86.428,54		76.598,00		0,00						46.872,55			
		CS										0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		0,00		0,00								0,00			
		CS										0,00			
		105.104,70		76.598,00		0,00						0,00			

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			
MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	18.123,40	PR	18.101,40	R	0,00		EP	22,00
0601 Programma	01	Sport e tempo libero	CP	22.767,23	PC	13.776,23	I	16.941,76	ECP	EC	3.165,53
			CS	40.890,63	TP	31.877,63	FPV	0,00		TR	3.187,53
		TITOLO 1	RS	85.916,51	PR	73.717,74	R	-566,00		EP	11.632,77
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC	0,00
			CS	85.916,51	TP	73.717,74	FPV	0,00		TR	11.632,77
		TITOLO 2	RS	104.039,91	PR	91.819,14	R	-566,00		EP	11.654,77
			CP	22.767,23	PC	13.776,23	I	16.941,76	ECP	EC	3.165,53
			CS	126.807,14	TP	105.595,37	FPV	0,00		TR	14.820,30
		Totale Programma 01	RS	104.039,91	PR	91.819,14	R	-566,00		EP	11.654,77
			CP	22.767,23	PC	13.776,23	I	16.941,76	ECP	EC	3.165,53
			CS	126.807,14	TP	105.595,37	FPV	0,00		TR	14.820,30
		Totale Missione 6	RS	104.039,91	PR	91.819,14	R	-566,00		EP	11.654,77
			CP	22.767,23	PC	13.776,23	I	16.941,76	ECP	EC	3.165,53
			CS	126.807,14	TP	105.595,37	FPV	0,00		TR	14.820,30

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE	TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP-CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
			RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
MISSIONE	8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
0801	Programma	Urbanistica e assetto del territorio												
	TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			0,00	54.472,07	0,00	53.872,07	0,00	53.872,07	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				CS		TP	FPV							
				54.472,07		53.872,07		0,00						0,00
	TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			41.426,30	1.449.262,21	395,63	4.392,39	-3.029,12	568.132,48	0,00	739.310,34	38.001,55	563.740,09		
				CS		TP	FPV							
				1.241.421,40		4.788,02		141.819,39						601.741,64
	Totale Programma	Urbanistica e assetto del territorio	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			41.426,30	1.503.734,28	395,63	58.264,46	-3.029,12	622.004,55	0,00	739.910,34	38.001,55	563.740,09		
				CS		TP	FPV							
				1.295.893,47		58.660,09		141.819,39						601.741,64
0802	Programma	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare												
	TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				CS		TP	FPV							
				0,00		0,00		0,00						0,00
	TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				CS		TP	FPV							
				0,00		0,00		0,00						0,00
	Totale Programma	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				CS		TP	FPV							
				0,00		0,00		0,00						0,00
	TOTALE MISSIONE	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EC	EP	TR		
			41.426,30	1.503.734,28	395,63	58.264,46	-3.029,12	622.004,55	0,00	739.910,34	38.001,55	563.740,09		
				CS		TP	FPV							
				1.295.893,47		58.660,09		141.819,39						601.741,64

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
0901 Programma 01	Difesa del suolo								
	TITOLO 2	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	68.715,00	PC	0,00	I	18.666,00	ECP	EC
		CS	68.715,00	TP	0,00	FPV	50.049,00		TR
	Totale Programma	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	68.715,00	PC	0,00	I	18.666,00	ECP	EC
		CS	68.715,00	TP	0,00	FPV	50.049,00		TR
0902 Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale								
	TITOLO 1	RS	6.016,47	PR	4.455,89	R	-1.335,78		EP
		CP	64.599,46	PC	28.132,87	I	58.228,23	ECP	EC
		CS	64.615,93	TP	32.598,56	FPV	0,00		TR
	TITOLO 2	RS	90.000,00	PR	85.588,80	R	0,00		EP
		CP	189.000,00	PC	0,00	I	175.430,53	ECP	EC
		CS	279.000,00	TP	85.588,80	FPV	0,00		TR
	Totale Programma	RS	96.016,47	PR	90.044,29	R	-1.335,78		EP
		CP	253.599,46	PC	28.132,87	I	233.658,76	ECP	EC
		CS	343.615,93	TP	118.177,16	FPV	0,00		TR
0903 Programma 03	Rifiuti								
	TITOLO 1	RS	1.277.532,06	PR	1.184.309,62	R	-651,58		EP
		CP	2.204.441,31	PC	538.535,07	I	2.126.384,99	ECP	EC
		CS	2.309.898,97	TP	1.722.844,69	FPV	0,00		TR
	TITOLO 2	RS	7.561,44	PR	3.780,72	R	0,00		EP
		CP	444.473,67	PC	0,00	I	230.087,61	ECP	EC
		CS	452.035,11	TP	3.780,72	FPV	0,00		TR
	Totale Programma	RS	1.285.093,50	PR	1.188.090,34	R	-651,58		EP
		CP	2.648.914,98	PC	538.535,07	I	2.356.462,60	ECP	EC
		CS	2.761.934,08	TP	1.726.625,41	FPV	0,00		TR

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PR+R)	
		CP	CS	PC	TP	I	FPV			
Totale Programma 03	Rifiuti	RS	1.285.093,50	PR	1.188.090,34	R	-651,58		EP	96.351,58
		CP	2.648.914,98	PC	598.535,07	I	2.355.472,60	ECP	EC	1.816.937,53
		CS	2.761.934,08	TP	1.726.625,41	FPV	0,00		TR	1.913.289,11
0904 Programma 04	Servizio Idrico Integrato									
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	1.551,37	PR	0,00	R	-1.551,37		EP	0,00
		CP	4.728,07	PC	3.176,70	I	3.176,70	ECP	EC	0,00
		CS	6.279,44	TP	3.176,70	FPV	0,00		TR	0,00
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
Totale Programma 04	Servizio Idrico Integrato	RS	1.551,37	PR	0,00	R	-1.551,37	ECP	EP	0,00
		CP	4.728,07	PC	3.176,70	I	3.176,70	ECP	EC	0,00
		CS	6.279,44	TP	3.176,70	FPV	0,00		TR	0,00
0908 Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento									
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	16.530,00	PR	0,00	R	0,00		EP	16.530,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC	0,00
		CS	16.530,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	16.530,00
Totale Programma 08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	RS	16.530,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	EP	16.530,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC	0,00
		CS	16.530,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	16.530,00
TOTALE MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	1.398.191,34	PR	1.276.134,63	R	-3.538,73		EP	117.517,98
		CP	2.975.957,51	PC	569.844,64	I	2.610.974,06	ECP	EC	2.041.129,42
		CS	3.197.074,45	TP	1.847.979,27	FPV	50.049,00		TR	2.158.647,40

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIMACERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	ESERCIZIO DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+ECP)	
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità									
Programma	02	Trasporto pubblico locale									
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	624.646,98	PR	395.390,22	R	-0,68	ECP	11.000,00	EP	229.256,08
		CP	219.766,04	PC	139.177,36	I	208.766,04			EC	69.588,68
		CS	667.077,22	TP	534.567,58	FPV	0,00			TR	298.844,76
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Totale Programma	02	Trasporto pubblico locale		RS	624.646,98	PR	395.390,22	R	-0,68	EP	229.256,08
				CP	219.766,04	PC	139.177,36	I	208.766,04	EC	69.588,68
				CS	667.077,22	TP	534.567,58	FPV	0,00	TR	298.844,76
1005	Programma	Viabilità e infrastrutture stradali									
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	44.087,80	PR	43.298,24	R	0,00			EP	789,56
		CP	162.253,87	PC	74.196,83	I	162.219,39	ECP	34,48	EC	88.022,56
		CS	206.341,67	TP	117.495,07	FPV	0,00			TR	88.812,12
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.116.437,60	PR	446.247,81	R	-20.501,44			EP	649.688,35
		CP	2.062.647,80	PC	231.931,66	I	650.215,67	ECP	1.412.432,13	EC	418.284,01
		CS	3.059.495,27	TP	678.179,47	FPV	0,00			TR	1.067.972,36
Totale Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali		RS	1.160.525,40	PR	489.546,05	R	-20.501,44	EP	650.477,91
				CP	2.224.901,67	PC	306.128,49	I	812.435,06	EC	506.306,57
				CS	3.265.836,94	TP	795.674,54	FPV	0,00	TR	1.156.784,48
TOTALE MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità		RS	1.795.172,38	PR	884.936,27	R	-20.502,12	EP	879.733,99
				CP	2.444.667,71	PC	445.305,85	I	1.021.201,10	EC	575.695,25
				CS	3.992.914,16	TP	1.330.242,12	FPV	0,00	TR	1.455.629,24

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
MISSIONE	11 Soccorso civile										
1101 Programma	01 Sistema di protezione civile										
	TITOLO 1	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
		898,30	4.000,00	38,00	3.575,52	0,00	3.575,52	0,00	860,30	0,00	860,30
			4.898,30		3.613,52		0,00				
	Totale Programma	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
		898,30	4.000,00	38,00	3.575,52	0,00	3.575,52	0,00	860,30	0,00	860,30
			4.898,30		3.613,52		0,00				
	TOTALE MISSIONE	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
		898,30	4.000,00	38,00	3.575,52	0,00	3.575,52	0,00	860,30	0,00	860,30
			4.898,30		3.613,52		0,00				

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIMACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-FC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
1201	MISSIONE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
01	Programma	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido										
	TITOLO 1	RS	108.341,09	PR	45.626,22	R	-54.756,00	ECP	130.729,90	EP	7.958,87	
		CP	251.646,26	PC	26.703,25	I	120.916,36			EC	94.213,11	
		CS	256.298,15	TP	72.329,47	FPV	0,00			TR	102.171,98	
	TITOLO 2	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	22.700,00	PC	0,00	I	22.699,69	ECP	0,31	EC	22.699,69	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	22.699,69	
	Totale Programma	RS	108.341,09	PR	45.626,22	R	-54.756,00			EP	7.958,87	
		CP	274.346,26	PC	26.703,25	I	143.616,05	ECP	130.730,21	EC	116.912,80	
		CS	256.298,15	TP	72.329,47	FPV	0,00			TR	124.871,67	
1203	Programma	Interventi per gli anziani										
	TITOLO 1	RS	234.357,65	PR	203.656,63	R	0,00			EP	30.701,02	
		CP	160.623,50	PC	10.958,54	I	160.623,50	ECP	0,00	EC	149.664,96	
		CS	240.481,99	TP	214.615,17	FPV	0,00			TR	180.365,98	
	Totale Programma	RS	234.357,65	PR	203.656,63	R	0,00			EP	30.701,02	
		CP	160.623,50	PC	10.958,54	I	160.623,50	ECP	0,00	EC	149.664,96	
		CS	240.481,99	TP	214.615,17	FPV	0,00			TR	180.365,98	
1204	Programma	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale										
	TITOLO 1	RS	701,48	PR	375,24	R	0,00			EP	326,24	
		CP	5.000,00	PC	420,00	I	1.920,00	ECP	3.080,00	EC	1.500,00	
		CS	5.701,48	TP	795,24	FPV	0,00			TR	1.826,24	
	Totale Programma	RS	701,48	PR	375,24	R	0,00			EP	326,24	
		CP	5.000,00	PC	420,00	I	1.920,00	ECP	3.080,00	EC	1.500,00	
		CS	5.701,48	TP	795,24	FPV	0,00			TR	1.826,24	
1205	Programma	Interventi per le famiglie										
	TITOLO 1	RS	701,48	PR	375,24	R	0,00			EP	326,24	
		CP	5.000,00	PC	420,00	I	1.920,00	ECP	3.080,00	EC	1.500,00	
		CS	5.701,48	TP	795,24	FPV	0,00			TR	1.826,24	

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)	
		RS	CP	PR	PC	R	ECP	EP	EC	TR	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		TOTALI E PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)									
		Totale Programma	214.225,83	637.477,72	84.923,01	355.067,68	-1.600,00	ECP	EP	EC	TR
TITOLO 1	Interventi per le famiglie	RS	214.225,83	PR	84.923,01	R	-1.600,00	EP	127.702,82		
		CP	637.477,72	PC	355.067,68	I	ECP	EC	274.258,61		
		CS	820.914,93	TP	439.990,69	FPV	0,00	TR	401.961,43		
Totale Programma		214.225,83		84.923,01		-1.600,00		EP	127.702,82		
CP	637.477,72		355.067,68		ECP		EC	274.258,61			
CS	820.914,93		439.990,69		FPV	0,00	TR	401.961,43			
1207 Programma	07	Programmatore e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	CP	19.677,00	PC	0,00	I	ECP	EC	19.677,00		
CS	19.677,00	TP	0,00	FPV	0,00	0,00	TR	19.677,00			
Totale Programma	07	Programmatore e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00	
CP	19.677,00	PC	0,00	I	ECP	0,00	EC	19.677,00			
CS	19.677,00	TP	0,00	FPV	0,00	0,00	TR	19.677,00			
1209 Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	RS	32.877,83	PR	27.584,98	R	0,00	EP	5.292,85	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	CP	70.000,00	PC	2.628,08	I	ECP	EC	65.205,60		
CS	102.877,83	TP	30.213,06	FPV	0,00	0,00	TR	70.498,45			
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
CP	0,00	PC	0,00	I	ECP	0,00	EC	0,00			
CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	0,00	TR	0,00			
Totale Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	RS	32.877,83	PR	27.584,98	R	0,00	EP	5.292,85	
CP	70.000,00	PC	2.628,08	I	ECP	0,00	EC	65.205,60			
CS	102.877,83	TP	30.213,06	FPV	0,00	0,00	TR	70.498,45			
TOTALE MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	600.503,86	PR	362.166,08	R	-56.356,00	EP	171.981,80	
CP	1.167.124,48	PC	395.777,55	I	ECP	1.022.996,52	EC	627.218,97			
CS	1.445.949,38	TP	757.943,83	FPV	0,00	0,00	TR	799.200,77			

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCONTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			
14 MISSIONE	Sviluppo economico e competitività									
1401 Programma	01 Industria, PMI e Artigianato									
	TITOLO 1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
	TITOLO 2	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
	Totale Programma	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
1402 Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori									
	TITOLO 1	RS	6.663,64	PR	6.663,64	R	0,00		EP	0,00
		CP	5.550,00	PC	3.600,00	I	5.550,00	0,00	EC	1.950,00
		CS	10.263,64	TP	10.263,64	FPV	0,00		TR	1.950,00
	Totale Programma	RS	6.663,64	PR	6.663,64	R	0,00		EP	0,00
		CP	5.550,00	PC	3.600,00	I	5.550,00	0,00	EC	1.950,00
		CS	10.263,64	TP	10.263,64	FPV	0,00		TR	1.950,00
1403 Programma	03 Ricerca e innovazione									
	TITOLO 2	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
	Totale Programma	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	EP	EP	EC
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=1-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALI PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	EP	EP	EC
		CS	TP	FPV	TR			TR	
14	Sviluppo economico e competitività	6.663,64	5.550,00	6.663,64	3.600,00	0,00	0,00	0,00	1.950,00
			10.263,64		10.263,64		0,00		1.950,00

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti										
2001 Programma 01	Fondo di riserva										
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	21.135,61	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 21.135,61	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
	Totale Programma 01	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	21.135,61	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 21.135,61	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
2002 Programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità										
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	1.378.853,98	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 1.378.853,98	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
	Totale Programma 02	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	1.378.853,98	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 1.378.853,98	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
2003 Programma 03	Altri Fondi										
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	11.715,59	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 11.715,59	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 30.000,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	0,00	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					
	TITOLO 4 Rimborsio di prestiti	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	0,00	0,00	ECP	3.790.146,56	EP 0,00	0,00	0,00
		CP 3.790.146,56	PC 0,00	I 0,00	0,00	0,00			TR 0,00		
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00	0,00	0,00					

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-IPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		CP	CS	PR	PC	R	I		
Totale Programma 03	Altri Fondi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	EP
		CP	3.801.862,15	PC	0,00	I	0,00		
		CS	30.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	5.201.861,74	PC	0,00	I	0,00		EC
		CS	30.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti								
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	EP
		CP	5.201.861,74	PC	0,00	I	0,00		EC
		CS	30.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		
				ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-FC)	
								TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+ECP)	
MISSIONE	50	Debito pubblico							
5002 Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	TITOLO 4	Rimborso di prestiti							
		RS	16.537,31	PR	9.187,50	R	0,00	EP	7.349,81
		CP	155.202,93	PC	140.666,34	I	140.666,34	EC	0,00
		CS	171.740,24	TP	149.853,84	FPV	0,00	TR	7.349,81
	Totale Programma	RS	16.537,31	PR	9.187,50	R	0,00	EP	7.349,81
		CP	155.202,93	PC	140.666,34	I	140.666,34	EC	0,00
		CS	171.740,24	TP	149.853,84	FPV	0,00	TR	7.349,81
	TOTALE MISSIONE	RS	16.537,31	PR	9.187,50	R	0,00	EP	7.349,81
		CP	155.202,93	PC	140.666,34	I	140.666,34	EC	0,00
		CS	171.740,24	TP	149.853,84	FPV	0,00	TR	7.349,81

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	EP	EC	TR	EP	EC	TR
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie												
6001 Programma 01	Restituzione anticipazioni di tesoreria												
	TITOLO 1	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR			0,00
	TITOLO 4	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	EC	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR			0,00
	TITOLO 5	RS	1.838.775,76	PR	1.838.775,76	R	0,00			EP	0,00	EC	0,00
		CP	5.852.203,64	PC	4.578.808,38	I	5.852.203,64	ECP	0,00	EP	1.273.395,26	EC	1.273.395,26
		CS	7.441.635,65	TP	6.417.584,14	FPV	0,00			TR			1.273.395,26
	Totale Programma 01	RS	1.838.775,76	PR	1.838.775,76	R	0,00			EP	0,00	EC	0,00
		CP	5.852.203,64	PC	4.578.808,38	I	5.852.203,64	ECP	0,00	EP	1.273.395,26	EC	1.273.395,26
		CS	7.441.635,65	TP	6.417.584,14	FPV	0,00			TR			1.273.395,26
	TOTALE MISSIONE 60	RS	1.838.775,76	PR	1.838.775,76	R	0,00			EP	0,00	EC	0,00
		CP	5.852.203,64	PC	4.578.808,38	I	5.852.203,64	ECP	0,00	EP	1.273.395,26	EC	1.273.395,26
		CS	7.441.635,65	TP	6.417.584,14	FPV	0,00			TR			1.273.395,26

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RILACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)						
99	MISSIONE	Servizi per conto terzi													
9901	Programma	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro													
	TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO													
		RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP	EP	EC	TR	
		391.130,75	5.210.593,37	5.601.664,12	86.936,51	3.144.582,16	3.231.518,67	0,00	3.223.167,08	0,00	1.987.376,29	304.194,24	78.574,92	382.769,16	
	TOTALE MISSIONE	99	RS	CP	CS	PR	PC	TP	R	I	FPV	ECP	EP	EC	TR
			7.974.315,97	29.000.519,75	28.678.490,56	5.675.869,57	11.762.744,71	17.438.614,28	-96.591,61	18.550.973,56	191.868,39	10.257.677,80	2.201.854,79	6.788.228,85	8.980.083,64
			TOTALE GENERALE DELLE SPESE												



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS+PRR)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	ESERCIZIO DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+ECP)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
		CP	174.600,02								
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	4.115.489,48	PR	3.059.840,62	R	-72.206,35			EP	983.442,51
		CP	8.499.846,45	PC	3.290.787,90	I	6.588.907,86	ECP	1.910.938,59	EC	3.298.119,96
		CS	8.929.394,90	TP	6.350.628,52	FPV	0,00			TR	4.281.562,47
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.612.382,67	PR	681.129,18	R	-24.385,26			EP	906.868,23
		CP	5.317.986,78	PC	607.899,93	I	2.746.038,64	ECP	2.380.079,75	EC	2.138.138,71
		CS	6.533.995,65	TP	1.289.029,11	FPV	191.868,39			TR	3.045.006,94
TITOLO 3	INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
TITOLO 4	Rimborso di prestiti	RS	16.537,31	PR	9.187,50	R	0,00			EP	7.349,81
		CP	3.945.349,49	PC	140.666,34	I	140.666,34	ECP	3.804.683,15	EC	0,00
		CS	171.740,24	TP	149.853,84	FPV	0,00			TR	7.349,81
TITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	1.838.775,76	PR	1.838.775,76	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.852.203,64	PC	4.578.808,38	I	5.852.203,64	ECP	0,00	EC	1.273.395,26
		CS	7.441.635,65	TP	6.417.584,14	FPV	0,00			TR	1.273.395,26
TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	391.130,75	PR	86.936,51	R	0,00			EP	304.194,24
		CP	5.210.533,37	PC	3.144.582,16	I	3.223.157,08	ECP	1.987.376,29	EC	78.574,92
		CS	5.601.664,12	TP	3.231.518,67	FPV	0,00			TR	382.769,16
	TOTALE TITOLI	RS	7.974.315,97	PR	5.675.869,57	R	-96.591,61			EP	2.201.854,79
		CP	28.825.919,73	PC	11.762.744,71	I	18.550.973,56	ECP	10.083.077,78	EC	6.788.228,95
		CS	28.678.430,56	TP	17.438.614,28	FPV	191.868,39			TR	8.990.063,64
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	7.974.315,97	PR	5.675.869,57	R	-96.591,61			EP	2.201.854,79
		CP	29.000.519,75	PC	11.762.744,71	I	18.550.973,56	ECP	10.267.677,80	EC	6.788.228,95
		CS	28.678.430,56	TP	17.438.614,28	FPV	191.868,39			TR	8.990.063,64



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-RC)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
		CP	174.600,02								
MISSIONE 1	Servizi Istituzionali e generali e di gestione	RS	785.718,87	PR	416.274,96	R	-11.684,67			EP	357.759,24
		CP	2.295.087,70	PC	1.594.231,57	I	2.131.524,54	ECP	163.563,16	EC	537.292,97
		CS	2.770.380,00	TP	2.010.506,53	FPV	0,00			TR	895.052,21
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	50.659,84	PR	41.851,75	R	-518,01			EP	8.290,08
		CP	261.914,73	PC	222.823,26	I	251.767,24	ECP	10.147,49	EC	26.943,98
		CS	301.115,42	TP	264.675,01	FPV	0,00			TR	37.234,06
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	926.465,52	PR	633.146,77	R	-332,73			EP	292.986,02
		CP	1.638.895,87	PC	540.433,68	I	1.562.008,60	ECP	76.887,27	EC	1.021.574,92
		CS	2.242.989,89	TP	1.173.580,45	FPV	0,00			TR	1.314.560,94
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	37.132,17	PR	25.542,93	R	-64,23			EP	11.525,01
		CP	86.428,54	PC	51.055,07	I	86.402,61	ECP	25,93	EC	35.347,54
		CS	105.104,70	TP	76.598,00	FPV	0,00			TR	46.872,55
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	104.039,91	PR	91.819,14	R	-566,00			EP	11.654,77
		CP	22.767,23	PC	13.776,23	I	16.941,76	ECP	5.825,47	EC	3.165,53
		CS	126.807,14	TP	105.595,37	FPV	0,00			TR	14.820,30
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	41.426,30	PR	395,63	R	-3.029,12			EP	38.001,55
		CP	1.503.734,28	PC	58.264,46	I	622.004,55	ECP	739.910,34	EC	563.740,09
		CS	1.295.893,47	TP	58.660,09	FPV	141.819,39			TR	601.741,64
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	1.399.191,34	PR	1.278.134,63	R	-3.536,73			EP	117.517,98
		CP	2.975.967,51	PC	569.844,64	I	2.610.974,06	ECP	314.934,46	EC	2.041.129,42
		CS	3.197.074,45	TP	1.847.979,27	FPV	50.049,00			TR	2.168.647,40
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	1.785.172,38	PR	894.936,27	R	-20.502,12			EP	879.733,99
		CP	2.444.667,71	PC	445.305,85	I	1.021.201,10	ECP	1.423.466,61	EC	575.895,25
		CS	3.932.914,16	TP	1.330.242,12	FPV	0,00			TR	1.455.629,24

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		CP	CS	PC	TP	I	FPV			
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	898,30	PR	38,00	R	0,00		EP	880,30
		CP	4.000,00	PC	3.575,52	I	3.575,52	ECP	EC	0,00
		CS	4.898,30	TP	3.613,52	FPV	0,00		TR	880,30
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	590.503,88	PR	362.166,08	R	-56.356,00		EP	171.981,80
		CP	1.167.124,48	PC	396.777,55	I	1.022.996,52	ECP	EC	627.218,97
		CS	1.445.949,38	TP	757.943,63	FPV	0,00		TR	799.200,77
		RS	6.663,64	PR	6.663,64	R	0,00		EP	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	CP	5.550,00	PC	3.600,00	I	5.550,00	ECP	EC	1.950,00
		CS	10.263,64	TP	10.263,64	FPV	0,00		TR	1.950,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	5.201.851,74	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC	0,00
		CS	30.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	RS	16.537,31	PR	9.187,50	R	0,00		EP	7.349,81
		CP	155.202,93	PC	140.666,34	I	140.666,34	ECP	EC	0,00
		CS	171.740,24	TP	149.853,84	FPV	0,00		TR	7.349,81
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	RS	1.838.775,76	PR	1.838.775,76	R	0,00		EP	0,00
		CP	5.852.203,64	PC	4.578.808,38	I	5.852.203,64	ECP	EC	1.273.395,26
		CS	7.441.636,65	TP	6.417.584,14	FPV	0,00		TR	1.273.395,26
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	391.130,75	PR	86.936,51	R	0,00		EP	304.194,24
		CP	5.210.533,37	PC	3.144.582,16	I	3.223.157,08	ECP	EC	78.574,92
		CS	5.601.664,12	TP	3.231.518,67	FPV	0,00		TR	382.769,16
	TOTALE MISSIONI	RS	7.974.315,97	PR	6.675.869,57	R	-96.591,61		EP	2.201.854,79
		CP	28.825.919,73	PC	11.762.744,71	I	18.550.973,56	ECP	EC	6.788.229,85
		CS	28.678.430,56	TP	17.438.614,28	FPV	191.868,39		TR	8.990.083,64

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVATI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	EP	EC
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALI PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.974.315,97	29.000.519,75	5.675.869,57	11.762.744,71	-96.591,61	18.550.973,56	2.201.854,79	6.788.228,85
		CS	28.678.430,56	TP	17.438.614,28	FPV	191.869,39	TR	8.990.083,64
						ECP	10.257.677,80		



CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
			RS	CP	PR	PC	R	I		
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		TOTALI	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
			RS	CP	PR	PC	R	I		
1201 Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALI	RESIDUI PASSIVI DA RIFORMARE (TR=EP+EC)
			RS	CP	PR	PC	R	I		
TITOLO 1			0,00	10.334,69	0,00	10.334,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	10.334,69	0,00	10.334,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1205 Programma	05	Interventi per le famiglie	1.121,02	146.956,28	0,00	136.626,53	146.956,28	0,00	1.121,02	10.329,75
TITOLO 1			148.077,30	157.290,97	136.626,53	146.961,22	0,00	0,00	11.450,77	11.450,77
TOTALE MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.121,02	157.290,97	0,00	146.961,22	157.290,97	0,00	1.121,02	10.329,75
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			625.768,00	157.290,97	395.390,22	146.961,22	0,00	-0,68	230.377,10	79.918,43
			651.657,03	157.290,97	286.138,58	146.961,22	366.057,01	0,00	185.600,02	310.295,53
			825.489,21	157.290,97	681.528,80	146.961,22	0,00	0,00	310.295,53	310.295,53

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2020

FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP+FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	IMPEGNI (I)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità									CP	174.800,02
1002 Programma 02	Trasporto pubblico locale									CP	174.800,02
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	624.646,98	PR	395.390,22	R	-0,68		EP	229.256,08	
		CP	219.766,04	PC	139.177,36	I	208.766,04	ECP	EC	69.588,68	
		CS	667.077,22	TP	534.567,58	FPV	0,00		TR	298.844,76	
Totale Programma 02	Trasporto pubblico locale	RS	624.646,98	PR	395.390,22	R	-0,68		EP	229.256,08	
		CP	219.766,04	PC	139.177,36	I	208.766,04	ECP	EC	69.588,68	
		CS	667.077,22	TP	534.567,58	FPV	0,00		TR	298.844,76	
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	624.646,98	PR	395.390,22	R	-0,68		EP	229.256,08	
		CP	219.766,04	PC	139.177,36	I	208.766,04	ECP	EC	69.588,68	
		CS	667.077,22	TP	534.567,58	FPV	0,00		TR	298.844,76	

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
 CONTO DEL BILANCIO 2020

Allegato a) - Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	2.546.735,89	14.891.878,39	17.438.614,28
PAGAMENTI	(-)	5.675.869,57	11.762.744,71	17.438.614,28
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			0,00
RESIDUI ATTIVI	(+)	12.191.901,16	5.059.536,49	17.251.437,65
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.201.854,79	6.788.228,85	8.990.083,64
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			191.868,39
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020(A) (2)	(=)			8.069.485,62

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità		8.760.566,20
Fondo anticipazioni liquidità		3.790.146,56
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contezioso		75.815,31
Altri accantonamenti		12.715,59
	Totale parte accantonata (B)	12.639.243,66
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		319.011,02
Vincoli derivanti da Trasferimenti		239.701,87
Vincoli derivanti da finanziamenti		898,86
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		64.597,96
Altri vincoli		60.286,06
	Totale parte vincolata (C)	684.495,77
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-5.254.253,81
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo (5)		



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

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Cap. 2481/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	7.730.224,19	0,00	1.030.342,04	0,00	8.760.566,20
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		7.730.224,19	0,00	1.030.342,04	0,00	8.760.566,20
Fondo anticipazioni liquidità						
Cap. 2931/0	Fondo anticipazione di liquidità	3.392.861,08	-3.392.861,08	3.288.764,04	0,00	3.288.764,04
Cap. 2931/1	Fondo anticipazione di liquidità da restituire oltre l'anno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 2931/1	Fondo di anticipazione di liquidità art. 116 D.L. 34/2020	0,00	0,00	501.392,52	0,00	501.392,52
Totale Fondo anticipazioni liquidità		3.392.861,08	-3.392.861,08	3.790.146,56	0,00	3.790.146,56
Fondo contenzioso						
Cap. 0/0	Fondo contenzioso	75.815,31	0,00	0,00	0,00	75.815,31
Totale Fondo contenzioso		75.815,31	0,00	0,00	0,00	75.815,31
Altri accantonamenti						
Cap. 2485/0	FONDO INDENNITA' DI FINE MANDATO	1.000,00	0,00	1.422,32	0,00	2.422,32
Cap. 2486/0	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	10.293,27	0,00	10.293,27
Totale Altri accantonamenti		1.000,00	0,00	11.715,59	0,00	12.715,59
Totale		11.199.900,58	-3.392.861,08	4.832.204,16	0,00	12.539.243,66

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



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

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

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlata	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui);	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non rimpiegati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)	(i)=(a)+(c)-(e)-(f)-(g)				
Vincoli derivanti dalla legge												
Cap. 76/14	Fondo esercizio funzioni fondamentali	Cap. 0/0	SPECIFICARE SPESA	0,00	0,00	562.232,02	255.573,92	0,00	0,00	0,00	306.658,10	306.658,10
Cap. 344/0	Proventi contravvenzionali in materia di circolazione stradale	Cap. 53/10	Spese varie di gestione.	0,00	0,00	66.463,00	54.110,08	0,00	0,00	0,00	12.352,92	12.352,92
Totale Vincoli derivanti dalla legge				0,00	0,00	628.695,02	309.684,00	0,00	0,00	0,00	319.011,02	319.011,02
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
Cap. 0/0	Vincoli da trasferimenti	Cap. 0/0	Trasferimenti	11.698,41	0,00	0,00	0,00	0,00	11.698,41	0,00	0,00	0,00
Cap. 76/0	Trasferimenti correntidallo Stato	Cap. 2842/0	Interventi per ripristino miglioramento viabilità comunale ed interventi sul patrimonio comunale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 76/10	Trasferimento ampr supporto ai comuni per il subentro	Cap. 936/1	Fondo solidarietà alimentare	0,00	0,00	93.733,15	93.733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 76/11	contributo statale per centri estivi	Cap. 1674/2	destinazione contributo statale centri estivi	0,00	0,00	25.142,95	11.053,74	0,00	0,00	0,00	14.089,21	14.089,21
Cap. 76/12	CONTRIBUTO STATALE PER DISINFESTIONE E SANIFICAZIONE	Cap. 201/1	Intervento per disinfezione e sanificazione	0,00	0,00	5.449,46	2.912,06	0,00	0,00	0,00	2.537,40	2.537,40
Cap. 76/13	Contributo per finanziamento lavoro straordinario della polizia locale emergenza covid	Cap. 59/10	Fondo per lavoro straordinario polizia locale emergenza covid	0,00	0,00	1.241,00	1.241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 76/15	Decreto legislativo 13 aprile 2017, n.65. Destinazione delle risorse per l'annullata 2020 del Fondo nazionale per il sistema Integrato	Cap. 1693/0	Decreto legislativo 13 aprile 2017, n.65. Destinazione delle risorse per l'annullata 2020 del Fondo nazionale Integrato	0,00	0,00	86.640,89	12.907,00	0,00	0,00	0,00	74.633,89	74.633,89

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlata	Descrizione	Risorse vno. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esec. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vno. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziari da risorse vincolate (-) (gestione dei residui).	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziari del fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non rimborsati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-+(g)	(i)=(a)+(c)-(e)-(f)+(g)
Cap. 76/20	Misure urgenti di solidarietà alimentare" di cui all'articolo 2 del decreto legge 23 novembre 2020, n. 154	Cap. 936/1	Fondo solidarietà alimentare	0,00	0,00	93.733,15	93.733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 97/0	Contributo per Museo Civico	Cap. 930/1	Spese gestione Museo Civico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 97/1	contributo per Venerdì Santo	Cap. 1042/0	Contributo per anniversario rappresentazione Venerdì Santo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 124/5	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	Cap. 957/0	Destinazione contributo per eliminazione barriere architettoniche	16.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.590,00
Cap. 124/6	Fondo per il consolidamento finanziario e perequazione fiscale dei Comuni del Lazio	Cap. 2841/0	Arredo urbano e riqualificazione di alcuni luoghi del territorio	0,00	0,00	10.594,00	5.054,50	0,00	0,00	0,00	5.539,50	5.539,50
Cap. 125/0	TRASFERIMENTI REGALI PER LIBRI DI TESTO GRATUITI	Cap. 1682/0	TRASFERIMENTO REGIONALE LIBRI DI TESTO GRATUITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 128/0	CONTRIBUTO REGIONALE CONDOTTORI MENO ABBENTPAG. CANONE LOCAZIONE	Cap. 1889/0	CONCESSIONE CONTRIBUTO INTEGRATIVO AI CONDOTTORI MENO ABBENTTI	0,00	0,00	146.956,28	146.956,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 131/0	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E SPETTACOLI	Cap. 1036/3	Sagra delle castagna e/o altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 140/3	CONTRIBUTO REGIONE LAZIO PER CENTRO ANZIANI	Cap. 1899/10	Progettotelecentroanziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 140/20	Contributo regione per piani di emergenza comunale	Cap. 204/0	AGGIORNAMENTO PIANO EMERGENZA	1.642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642,00
Cap. 140/30	Contributo regionale per assistenza alle famiglie per emergenza COVID	Cap. 936/11	Assistenza alle famiglie per emergenza COVID	0,00	0,00	81.637,20	81.637,20	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
Cap. 158/0	CONTRIBUTO REGIONALE PER TRASPORTO URBANO	Cap. 2071/0	SPESE PER TRASPORTO URBANO	0,00	0,00	182.860,06	182.860,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 181/4	Contributo citta' metropolitana per abbando mozziconi	Cap. 0/0	progetto abbandono mozziconi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 220/0	CONTRIBUTO PER ANNIVERSARIO TRATTATO DELLA PACE	Cap. 1036/0	Spese per spettacoli emanifestazioni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 510/0	Contributo Ministero Interno	Cap. 0/0		0,03	0,00	342.253,47	342.253,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
Cap. 510/1	Contributo ai comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	Cap. 2789/1	Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlata	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 31/12/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (*) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale approvato dopo l'approvazione dell'esercizio 2019 non rimpiegati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nei bilanci al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(e)-(f)+(g)
Cap. 510/2	Contributo Ministero dell'Istruzione e dell'Università e della ricerca	Cap. 2633/0	INTERVENTI MANUTENZIONE PLESSI SCUOLE ELEMENTARI E MATERNA VIA G. MATTEOTTI	320,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,09
Cap. 510/3	Contributo ministeriale per interventi/trasosi	Cap. 27/69/2	Sistemazione del movimento/trasosi	0,00	0,00	68.715,00	18.666,00	50.049,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 510/10	CONTRIBUTO MINISTERO DELL'ISTRUZIONE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	Cap. 2630/2	DESTINAZIONE CONTRIBUTO PER INTERVENTI DI ADATTAMENTO DELLE SCUOLE	0,00	0,00	70.000,00	69.724,51	0,00	0,00	0,00	275,49	275,49
Cap. 510/20	Contributo Decreto Ministeriale 30.08.2020 "Fondi progettazione 2020"	Cap. 2892/3	Progettazione completamente Fossato e consolidamento costone	0,00	0,00	91.381,60	0,00	0,00	0,00	0,00	91.381,60	91.381,60
Cap. 555/4	Contributo regionale per progetto raccolta differenziata	Cap. 27/64/1	MISURE A FAVORE DEL COMPOSTAGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 555/12	Contributo regionale per le verifiche tecniche	Cap. 2737/0	VERIFICHE TECNICHE E INTERVENTI MIGLIORAMENTO SISMICO	0,00	0,00	99.583,66	99.583,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 555/13	Contributo Regionale per via viabilità	Cap. 2846/3	MANUTENZIONE STRADE (AREA ARTIGIANALE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 555/15	Finanziamento regionale per il tramite del Gal	Cap. 27/87/2	Interventi per il sostegno al castagno	0,00	0,00	99.000,00	95.430,53	0,00	0,00	0,00	13.569,47	13.569,47
Cap. 555/21	Contributo città metropolitana per bonifica discariche	Cap. 27/64/4	PROGETTO BONIFICA DISCARICHE	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
Cap. 555/40	Accordo operativo MIABACT/REGIONE LAZIO Interventi di valorizzazione e messa in sicurezza della Via Francigena del Sud	Cap. 27/00/0	Interventi di valorizzazione e messa in sicurezza della Via Francigena del Sud	0,00	0,00	157.885,51	16.066,12	141.819,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 555/999	Contributi Regionali per finanzia. spese dir.veconom.	Cap. 0/0	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE DEL CENTRO STORICO	40,00	0,00	276.489,83	272.482,70	0,00	40,00	0,00	4.007,13	4.007,13
Cap. 57/00	Contributi della Provincia per finanzia. spese invest.	Cap. 1577/1	PROGETTO TARIFFA PUNTUALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 736/7	Introito somma per acquisizione di spazi per esposizione logo Regione Lazio asilo nido	Cap. 2775/2	Interventi di manutenzione asilo nido	0,00	0,00	22.700,00	22.699,89	0,00	0,00	0,00	0,31	0,31
Cap. 880/2	Contributo Castelli della Sapienza per ex convento agostiniani	Cap. 2909/0	ADEGUAMENTO EX CONVENTO AGOSTINIANI	0,00	0,00	21.000,00	20.894,05	0,00	0,00	0,00	105,95	105,95
Cap. 999/14	Trasferimenti correnti da Ministeri	Cap. 0/0	Fondo esercizio funzioni fondamentali agevol. Iari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				30.290,53	0,00	2.081.997,01	1.668.978,87	191.866,39	11.738,41	0,00	221.149,75	239.701,87
Vincoli derivanti da finanziamenti												

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlata	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 31/12/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni assec. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione dal vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziari dal fondo plurifondate vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020	
Cap. 0/0	Vincoli derivanti da finanziamenti	Cap. 0/0	Finanziamenti	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+ (g)	(i)=(a)+(c)-(e)-(f)+(g)	
Cap. 669/0	Assunzione mutuo per arredo urb. e riquel. diaconi luoghi del terr.	Cap. 2834/0	Viabilità e imm. pubbl.; cost. ecc. di beni immobili (via specchio)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-898,86	0,00	0,00	898,86	
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-898,86	0,00	0,00	898,86	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente													
Cap. 0/0	Vincoli attribuiti dall'ente	Cap. 0/0	Vincoli attribuiti dall'ente	852,61	0,00	63.745,35	0,00	0,00	0,00	0,00	63.745,35	64.597,96	
Cap. 1/1	Avanzo Amm. no Vincolate	Cap. 2841/0	Arredo urbano eriquaificazione di alcuni luoghi del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				852,61	0,00	63.745,35	0,00	0,00	0,00	0,00	63.745,35	64.597,96	
Altri vincoli													
Cap. 453/3	Introito somma da assicurazione retroco	Cap. 2841/0	Arredo urbano eriquaificazione di alcuni luoghi del territorio	77.329,65	70.000,00	0,00	17.043,59	0,00	0,00	0,00	52.956,41	60.286,06	
Totale Altri vincoli				77.329,65	70.000,00	0,00	17.043,59	0,00	0,00	0,00	52.956,41	60.286,06	
Totale risorse vincolate (=(1)+(2)+(3)+(4)+(5))				108.472,79	70.000,00	2.774.437,38	1.995.708,46	191.868,39	10.839,55	0,00	0,00	656.882,53	684.495,77

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m2)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m3)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m5)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m1+m2+m3+m4+m5)	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlata	Descrizione	(a) Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	(b) Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	(c) Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	(d) Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	(e) Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	(f) Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui).	(g) Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non rimpugnati nell'esercizio 2020	(h)=(b)+(c)-(d)-(e) Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g) Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020		
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e) + (g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)		
				Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=/1-n/1)									319.011,02	319.011,02
				Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=/2-n/2)									221.149,75	239.701,87
				Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=/3-n/3)									0,00	898,86
				Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=/4-n/4)									63.746,35	64.597,96
				Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=/5-n/5)									52.956,41	60.286,06
				Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (i=n)									696.862,53	684.495,77



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

	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccompartimento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccompartimento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinvitata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	822.520,54	822.520,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	822.520,54	822.520,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	822.520,54	822.520,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	141.819,39	0,00	0,00	141.819,39
01 Urbanistica e assetto del territorio	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	141.819,39	0,00	0,00	141.819,39
TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	141.819,39	0,00	0,00	141.819,39
09 MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.049,00	0,00	0,00	50.049,00
01 Difesa del suolo	180.087,61	180.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	180.087,61	180.087,61	0,00	0,00	0,00	50.049,00	0,00	0,00	50.049,00
TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	180.087,61	180.087,61	0,00	0,00	0,00	50.049,00	0,00	0,00	50.049,00
10 MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	63.271,63	63.271,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	63.271,63	63.271,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 a coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2020	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinvitata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	63.271,63	63.271,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale	1.276.879,78	1.276.879,78	0,00	0,00	0,00	191.868,39	0,00	0,00	191.868,39

COMUNE DI CAVE PROVINCIA DI ROMA
COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'* E AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
ESERCIZIO 2020

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	3.701.445,39	8.785.669,12	12.487.114,51	8.035.959,74	8.035.959,74	0,64
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	3.701.445,39	8.785.669,12	12.487.114,51	8.035.959,74	8.035.959,74	0,64
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	53.578,32	7.359,68	60.938,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	3.755.023,71	8.793.028,80	12.548.052,51	8.035.959,74	8.035.959,74	0,64
TRASFERIMENTI CORRENTI							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	187.682,96	410.080,51	597.763,47	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00	29.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	192.682,96	439.080,51	631.763,47	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	172.118,17	668.097,81	840.215,98	449.280,84	449.280,84	0,53
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	43.652,27	203.175,78	246.828,05	222.161,36	222.161,36	0,90
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	15.793,71	66.484,86	82.278,57	12.840,15	12.840,15	0,16
3000000	TOTALE TITOLO 3	231.564,15	937.758,45	1.169.322,60	684.282,35	684.282,35	0,59
ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	689.846,35	1.017.215,82	1.707.062,17	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	689.846,35	1.017.215,82	1.707.062,17	0,00	0,00	0,00
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	63.858,21	63.858,21	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	186.986,82	713.626,33	900.613,15	40.324,11	40.324,11	0,04
4000000	TOTALE TITOLO 4	876.833,17	1.794.700,36	2.671.533,59	40.324,11	40.324,11	0,02
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	5.056.103,99	11.964.568,12	17.020.672,11	8.760.566,20	8.760.566,20	0,51
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	876.833,17	1.794.700,36	2.671.533,53	40.324,11	40.324,11	0,02



DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)	4.179.270,82	10.169.867,76	14.349.138,58	8.720.242,09	8.720.242,09	0,61
---	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	------

	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	17.020.672,11	8.760.566,20
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)	0,00	0,00
TOTALE	17.020.672,11	8.760.566,20

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

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

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

(h) Indicare il totale generale della colonna e)

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

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

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

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



COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 ENTI LOCALI - 2020

Allegato d) al Rendiconto - Entrate per

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	5.170.147,77	0,00	1.468.702,38	884.169,95
1010106	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	2.076.952,74	0,00	1.094.996,93	59.462,48
	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	14.658,76
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	285.135,78	498.383,64
1010116	Addizionale comunale IRPEF	2.298.559,51	0,00	81.255,30	370.035,98
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	28.957,06	0,00	6.401,46	591,08
1010152	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	11.527,91	0,00	912,91	228,22
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	790,31
1010176	Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	0,00	0,00	9,48
1010199	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	1.100.697,57	0,00	1.047.119,25	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.100.697,57	0,00	1.047.119,25	0,00
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	1.100.697,57	0,00	1.047.119,25	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	6.270.846,34	0,00	2.515.821,63	884.169,95
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.531.768,45	890.855,14	1.444.095,49	456.835,21
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	987.347,08	759.805,59	987.328,50	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	644.421,37	131.049,55	456.766,99	456.835,21
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2	1.536.768,45	890.855,14	1.444.095,49	456.835,21

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 ENTI LOCALI - 2020

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
3010000	ENTRATE EXTRABIBITARIE				
3010200	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	525.576,11	0,00	353.457,94	178.442,87
3010300	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	259.193,54	0,00	201.437,59	87.611,03
3020000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	286.382,57	0,00	152.020,35	90.831,84
3020100	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	68.483,00	0,00	24.810,73	14.326,87
3020200	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
3020300	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	68.483,00	0,00	24.810,73	14.326,87
3030000	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
3030300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Altri Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
3050100	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	103.400,34	0,00	87.606,63	169.244,10
3050200	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	155.275,00
3059900	Rimborsi in entrata	103.400,34	0,00	87.606,63	3.969,10
	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	697.439,45	0,00	465.875,30	352.013,84
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.381.309,07	1.331.309,07	691.462,72	739.579,06
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.381.309,07	1.331.309,07	691.462,72	739.579,06
4020300	Contributi agli investimenti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	17.900,00
4040100	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	17.900,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	388.309,33	22.700,00	201.322,51	68.356,79

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 ENTI LOCALI - 2020

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	<i>di cui entrate non ricorrenti</i>	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
4050100	Permessi da costruire	200.258,33	0,00	198.822,51	9.518,91
4050300	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
4050400	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	188.051,00	22.700,00	2.500,00	75.837,87
4000000	Totale TITOLO 4	1.769.618,40	1.364.008,07	692.785,23	842.835,64
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
5040700	Prelievi da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE PRESTITI					
6020000	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
6020200	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
6030000	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	501.382,52	501.382,52	501.382,52	0,00
6030100	Finanziamenti a medio lungo termine	501.382,52	501.382,52	501.382,52	0,00
6000000	Totale TITOLO 6	501.382,52	501.382,52	501.382,52	0,00
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE					
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	5.852.203,64	0,00	5.852.203,64	0,00
7010100	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	5.852.203,64	0,00	5.852.203,64	0,00
7000000	Totale TITOLO 7	5.852.203,64	0,00	5.852.203,64	0,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	3.206.279,43	3.098,74	3.206.148,93	217,55

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 ENTI LOCALI - 2020

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI
9010100	Altre ritenute	489.511,16	0,00	489.511,16	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	358.992,33	0,00	358.992,33	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	2.357.775,94	3.098,74	2.357.645,44	217,65
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	46.877,65	0,00	13.575,65	10.673,40
9020100	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	16.377,65	0,00	13.075,65	0,00
9020400	Depositi di/presto terzi	500,00	0,00	500,00	0,00
9029900	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	10.673,40
9090000	Totale TITOLO 9	3.223.157,08	3.098,74	3.219.724,58	10.891,05
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		19.951.414,88	2.749.345,47	14.891.578,39	2.646.735,09

COMUNE DI CAVE

PROVINCIA DI ROMA

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	Di cui non ricorrenti
	TITOLO 0 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
0	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
0	TOTALE TITOLO 0	0,00	0,00
	TITOLO 1 - Spese correnti		
100	Spese correnti	0,00	0,00
101	Redditi da lavoro dipendente	1.244.918,85	5.962,02
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	144.931,83	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	4.188.251,97	63.385,72
104	Trasferimenti correnti	515.367,11	269.093,50
107	Interessi passivi	403.728,01	36.103,04
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	7.739,79	0,00
110	Altre spese correnti	83.970,30	22.171,87
100	TOTALE TITOLO 1	6.588.907,86	396.716,15
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale		
200	Spese in conto capitale	0,00	0,00
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.746.038,64	2.045.137,83
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	2.746.038,64	2.045.137,83
	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie		
300	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
300	TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti		
400	Rimborso Prestiti	0,00	0,00
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	140.666,34	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00
400	TOTALE TITOLO 4	140.666,34	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		
500	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	5.852.203,64	0,00
500	TOTALE TITOLO 5	5.852.203,64	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		
700	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00
701	Uscite per partite di giro	3.206.279,43	3.098,74
702	Uscite per conto terzi	16.877,65	0,00
	TOTALE IMPEGNI	15.327.816,48	2.441.853,98

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	Di cui non ricorrenti
700	TOTALE TITOLO 7	3.223.157,08	3.098,74
	TOTALE IMPEGNI	18.550.973,56	2.444.952,72

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		101	102	103	104	107	108	109	110	100
		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e note correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Organi istituzionali	0,00	6.500,00	148.392,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.592,39
02	Segreteria generale	242.840,75	15.344,40	160.964,64	0,00	0,00	0,00	0,00	56.250,69	475.400,48
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	190.856,43	12.336,10	29.526,70	5.774,68	36.103,04	0,00	0,00	0,00	274.596,95
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	121.617,24	0,00	0,00	0,00	7.739,79	0,00	129.357,03
06	Ufficio tecnico	223.025,44	14.315,95	29.293,69	0,00	8.219,55	0,00	0,00	0,00	274.854,63
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	113.593,10	7.408,75	8.873,51	0,00	0,00	0,00	0,00	5.547,74	135.423,10
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	210.538,46	73.254,87	211.389,90	8.000,00	160.906,12	0,00	0,00	0,00	664.089,35
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali e generali e di gestione	980.854,18	128.860,07	710.058,07	13.774,68	205.228,71	0,00	7.739,79	61.798,43	2.108.313,93
03	MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	210.501,75	12.996,77	25.768,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.267,24
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	210.501,75	12.996,77	25.768,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.267,24
04	MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	39.004,80	0,00	21.358,10	0,00	0,00	0,00	60.362,90
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	64.495,72	0,00	9.649,88	0,00	0,00	0,00	74.145,60
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	341.438,05	29.677,12	1.288,88	0,00	0,00	0,00	372.404,05
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	444.938,57	29.677,12	32.296,86	0,00	0,00	0,00	506.912,55
05	MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	21.276,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.276,52

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		101	102	103	104	107	108	109	110	109
		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e note correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	35.926,89	0,00	29.199,20	0,00	0,00	0,00	65.126,09
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	35.926,89	0,00	29.199,20	0,00	0,00	0,00	65.126,09
06	MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	10.674,53	0,00	6.267,23	0,00	0,00	0,00	16.941,76
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	10.674,53	0,00	6.267,23	0,00	0,00	0,00	16.941,76
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	10.674,53	0,00	6.267,23	0,00	0,00	0,00	16.941,76
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	6.100,00	0,00	47.772,07	0,00	0,00	0,00	53.872,07
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	6.100,00	0,00	47.772,07	0,00	0,00	0,00	53.872,07
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	6.100,00	0,00	47.772,07	0,00	0,00	0,00	53.872,07
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	58.128,78	0,00	99,45	0,00	0,00	0,00	58.228,23
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	58.128,78	0,00	99,45	0,00	0,00	0,00	58.228,23
03	Rifiuti	13.256,84	874,57	2.078.114,39	0,00	10.967,32	0,00	0,00	22.171,87	2.125.384,99
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	3.176,70	0,00	0,00	0,00	3.176,70
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	13.256,84	874,57	2.136.243,17	0,00	14.243,47	0,00	0,00	22.171,87	2.186.789,92
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	208.766,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.766,04
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	208.766,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.766,04
05	Vianibilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	103.406,58	0,00	58.812,81	0,00	0,00	0,00	162.219,39
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	312.172,62	0,00	58.812,81	0,00	0,00	0,00	370.985,43
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	3.575,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.575,52
01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	3.575,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.575,52
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	3.575,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.575,52

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		101	102	103	104	107	108	109	110	100
		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e note correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	109.502,49	10.334,69	1.079,18	0,00	0,00	0,00	120.916,36
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	160.623,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.623,50
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	1.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,00
05	Interventi per le famiglie	40.306,08	2.200,42	138.007,69	439.983,62	8.828,48	0,00	0,00	0,00	629.326,29
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	19.677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.677,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	67.833,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.833,68
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	40.306,08	2.200,42	475.967,36	471.915,31	9.907,66	0,00	0,00	0,00	1.000.296,83
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività									
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	5.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.550,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	5.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.550,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.244.918,85	144.931,83	4.188.251,97	515.367,11	403.728,01	0,00	7.739,79	83.970,30	6.588.907,86



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		201	202	203	204	205	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	301	302	303	304	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
MISSIONE 1 - Servizi Istituzionali e generali e di gestione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Questione economica, finanziaria, programmazione e provvidorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	23.210,61	0,00	0,00	0,00	23.210,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	23.210,61	0,00	0,00	0,00	23.210,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi Istituzionali e generali e di gestione												
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza												
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio		0,00	1.055.096,05	0,00	0,00	0,00	1.055.096,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	1.055.096,05	0,00	0,00	0,00	1.055.096,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio												
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali												
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero												
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	568.132,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	18.666,00	0,00	0,00	0,00	18.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	175.430,53	0,00	0,00	0,00	175.430,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	230.087,61	0,00	0,00	0,00	230.087,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	424.184,14	0,00	0,00	0,00	424.184,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	650.215,67	0,00	0,00	0,00	650.215,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	650.215,67	0,00	0,00	0,00	650.215,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	22.699,69	0,00	0,00	0,00	22.699,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	22.699,69	0,00	0,00	0,00	22.699,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	309
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	2.746.038,64	0,00	0,00	0,00	2.746.038,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

Allegato f) al Rendiconto - Accertamenti

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

	2021		2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	
TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA					
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	5.805.205,99	0,00	5.805.205,99	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.100.697,57	0,00	1.100.697,57	0,00
10000	Totale TITOLO 1	6.905.903,56	0,00	6.905.903,56	0,00
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	573.959,59	0,00	573.959,63	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2	579.959,59	0,00	579.959,63	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRAIRIBUTARIE					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	822.379,89	16.724,03	822.379,89	14.400,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	82.000,00	0,00	82.000,00	0,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborso e altre entrate correnti	130.844,56	0,00	130.844,56	0,00
30000	Totale TITOLO 3	1.035.224,45	16.724,03	1.035.224,45	14.400,00
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

	TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA	2021		2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12.694.694,32	1.307.786,17	2.970.677,30	633.006,70	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	625.756,69	109.341,82	220.628,82	61.880,60	4.551,12
40000	Totale TITOLO 4	13.320.401,01	1.417.127,99	3.191.306,12	694.887,30	4.551,12
50400	TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI					
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90100	TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.728.127,76	0,00	4.728.127,76	0,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	462.405,61	0,00	462.405,61	0,00	0,00
90000	Totale TITOLO 9	5.190.533,37	0,00	5.190.533,37	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	27.032.021,98	1.433.852,02	16.902.927,13	709.287,30	4.551,12

11-1

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

Allegato g) al Rendiconto - Impegni

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

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA				
	2021		2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	1.390.534,36	4.758,12	1.402.125,05	0,00	0,00
102	135.819,71	1.435,95	136.706,95	0,00	0,00
103	4.252.416,65	990.632,69	4.253.126,65	533.525,47	12.580,20
104	144.392,15	0,00	144.392,15	0,00	0,00
107	343.483,59	0,00	332.216,62	0,00	0,00
109	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
110	1.730.040,98	57.628,81	1.732.565,63	55.628,81	0,00
100	8.004.687,44	1.054.455,57	8.009.433,05	589.154,28	12.580,20
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale				
200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	13.531.129,75	1.499.654,56	3.210.166,47	348.459,06	0,00
203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

	2021		2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA					
200	Totale TITOLO 2	13.531.129,75	1.499.654,56	3.210.166,47	348.459,06
	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie				
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 4 - Rimborsare Prestiti				
402	Rimborsare prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborsare mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	316.412,25	0,00	312.014,76	0,00
404	Rimborsare di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborsare prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	316.412,25	0,00	312.014,76	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere				
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1.899.656,49	0,00	1.899.656,49	0,00
500	Totale TITOLO 5	1.899.656,49	0,00	1.899.656,49	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro				
700		0,00	0,00	0,00	0,00
701	Uscite per partite di giro	4.758.127,76	0,00	4.758.127,76	0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA

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

	2021		2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
702	Uselle per conto terzi	432.405,61	0,00	432.405,61	0,00
700	Totale TITOLO 7	5.190.533,37	0,00	5.190.533,37	0,00
	TOTALE GENERALE	28.942.419,30	2.554.101,13	18.621.804,14	937.613,34
					12.580,20



COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
VERIFICA EQUILIBRI 2020
 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	30.000,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	174.600,02
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	8.605.053,24
<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	(-)	6.588.907,86
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
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	(-)	140.666,34
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità		3.790.146,56
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		-2.059.267,54
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	(+)	3.392.861,08
<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	(+)	93.852,54
<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	(-)	123.557,75
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	501.382,52
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		1.805.270,85
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.042.057,60
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	479.566,17
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	283.647,08
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		283.647,08

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
VERIFICA EQUILIBRI 2020
 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	70.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.245.879,78
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.271.000,92
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	(-)	93.852,54
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)	123.557,75
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	501.382,52
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.746.038,64
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	191.868,39
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
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
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		177.296,36
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	177.296,36
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		0,00
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		0,00

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
VERIFICA EQUILIBRI 2020
 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione 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 finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.982.567,21
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N		1.042.057,60
Risorse vincolate nel bilancio		656.862,53
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		283.647,08
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		0,00
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		283.647,08

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.805.270,85
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	1.042.057,60
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(2)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	479.566,17
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		283.647,08

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni di crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni di crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.462.861,08	0,00		174.600,02	
Utilizzo avanzo di amministrazione	3.392.861,08		Disavanzo di amministrazione	0,00	
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	30.000,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (4)		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	1.245.879,78				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	0,00				
- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato					
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00		TITOLO 1 - Spese correnti	6.588.907,86	6.350.628,52
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.270.845,34	3.399.981,58	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	0,00	0,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	1.636.768,45	1.900.920,70			
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	697.439,45	817.889,14	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	2.746.038,64	1.289.029,11
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)	0,00	0,00	- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	191.868,39	0,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	1.769.618,40	1.735.621,07			
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Totale spese finali.....	9.526.814,89	7.639.657,63
Totale entrate finali.....	10.374.671,64	7.854.412,49	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	140.666,34	149.853,84
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	501.382,52	501.382,52	Fondo anticipazioni di liquidità	3.790.146,56	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.852.203,64	5.852.203,64	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.852.203,64	6.417.584,14
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.223.157,08	3.230.615,63	TITOLO 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	3.223.157,08	3.231.518,67
Totale entrate dell'esercizio	19.951.414,88	17.438.614,28	Totale spese dell'esercizio	22.532.988,51	17.438.614,28
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	24.690.155,74	17.438.614,28	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	22.707.588,53	17.438.614,28
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.982.567,21	0,00
TOTALE A PAREGGIO	24.690.155,74	17.438.614,28	TOTALE A PAREGGIO	24.690.155,74	17.438.614,28

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	1.982.567,21
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+)(8)	1.042.057,60
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	656.862,53
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	283.647,08
GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	283.647,08
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(10)	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	283.647,08

Pag.

2

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

CONTO DEL BILANCIO - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2020

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
PARTE ENTRATA			
TITOLO 1			
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			
Tipologia 101			
Imposte tasse e proventi assimilati			
1.0101.00	2004	Imposte tasse e proventi assimilati	14.167,53
1.0101.00	2005	Imposte tasse e proventi assimilati	35.407,58
1.0101.00	2006	Imposte tasse e proventi assimilati	41.291,18
1.0101.00	2008	Imposte tasse e proventi assimilati	84.836,94
1.0101.00	2009	Imposte tasse e proventi assimilati	194.065,35
1.0101.00	2010	Imposte tasse e proventi assimilati	240.247,43
1.0101.00	2011	Imposte tasse e proventi assimilati	443.147,05
1.0101.00	2012	Imposte tasse e proventi assimilati	315.804,95
1.0101.00	2013	Imposte tasse e proventi assimilati	406.839,47
1.0101.00	2014	Imposte tasse e proventi assimilati	617.213,41
1.0101.00	2015	Imposte tasse e proventi assimilati	739.577,98
1.0101.00	2016	Imposte tasse e proventi assimilati	827.151,87
1.0101.00	2017	Imposte tasse e proventi assimilati	809.855,05
1.0101.00	2018	Imposte tasse e proventi assimilati	1.312.533,30
1.0101.00	2019	Imposte tasse e proventi assimilati	2.703.733,03
1.0101.00	2020	Imposte tasse e proventi assimilati	3.701.445,39
Totale 1.0101.00			12.487.114,51
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali			
Tipologia 301			
1.0301.00	2018	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.608,74
1.0301.00	2019	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.750,94
1.0301.00	2020	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	53.578,32
Totale 1.0301.00			60.938,00
Totale Titolo 1			12.548.052,51
TITOLO 2			
TRASFERIMENTI CORRENTI			
Tipologia 101			
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2.0101.00	2009	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.818,55
2.0101.00	2011	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	11.864,94

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
2.0101.00	2013	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	13.422,38
2.0101.00	2014	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	17.301,39
2.0101.00	2015	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8.923,32
2.0101.00	2016	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.800,00
2.0101.00	2017	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.274,21
2.0101.00	2018	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	73.737,11
2.0101.00	2019	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	274.938,61
2.0101.00	2020	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	187.682,96
Totale 2.0101.00			597.763,47
Tipologia 103			
Trasferimenti correnti da Imprese			
2.0103.00	2013	Trasferimenti correnti da Imprese	7.000,00
2.0103.00	2018	Trasferimenti correnti da Imprese	6.000,00
2.0103.00	2019	Trasferimenti correnti da Imprese	16.000,00
2.0103.00	2020	Trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00
Totale 2.0103.00			34.000,00
Totale Titolo 2			631.763,47
TITOLO 3			
ENTRATE EXTRABUDGETARIE			
Tipologia 100			
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.0100.00	2006	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	30.350,94
3.0100.00	2008	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	32.029,63
3.0100.00	2009	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	41.851,12
3.0100.00	2010	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	50.658,39
3.0100.00	2011	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	31.369,66
3.0100.00	2012	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	57.192,32
3.0100.00	2013	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	65.396,45
3.0100.00	2014	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	37.327,65
3.0100.00	2015	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.285,32
3.0100.00	2016	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	53.488,97
3.0100.00	2017	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	100.686,14
3.0100.00	2018	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	66.963,10
3.0100.00	2019	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	76.498,12
3.0100.00	2020	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	172.118,17
Totale 3.0100.00			840.215,98
Tipologia 200			
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
3.0200.00	2008	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	9.997,98
3.0200.00	2013	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	13.499,50

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
3.0200.00	2014	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	18.574,25
3.0200.00	2015	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	25.271,67
3.0200.00	2016	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	9.447,70
3.0200.00	2017	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	38.021,50
3.0200.00	2018	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	58.365,23
3.0200.00	2019	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	29.997,95
3.0200.00	2020	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	43.652,27
Totale 3.0200.00			246.828,05
Tipologia 500			
Rimborsi e altre entrate correnti			
3.0500.00	2013	Rimborsi e altre entrate correnti	18.472,00
3.0500.00	2015	Rimborsi e altre entrate correnti	150,00
3.0500.00	2017	Rimborsi e altre entrate correnti	23.231,00
3.0500.00	2018	Rimborsi e altre entrate correnti	10.012,30
3.0500.00	2019	Rimborsi e altre entrate correnti	14.619,56
3.0500.00	2020	Rimborsi e altre entrate correnti	15.793,71
Totale 3.0500.00			82.278,57
Totale Titolo 3			1.169.322,60
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Tipologia 200			
Contributi agli investimenti			
4.0200.00	2016	Contributi agli investimenti	593.518,77
4.0200.00	2017	Contributi agli investimenti	70.889,55
4.0200.00	2018	Contributi agli investimenti	199.775,83
4.0200.00	2019	Contributi agli investimenti	153.051,67
4.0200.00	2020	Contributi agli investimenti	689.846,35
Totale 4.0200.00			1.707.062,17
Tipologia 400			
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
4.0400.00	2015	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	44.940,83
4.0400.00	2016	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.013,70
4.0400.00	2017	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.766,60
4.0400.00	2018	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	12.137,08
Totale 4.0400.00			63.858,21
Tipologia 500			
Altre entrate in conto capitale			
4.0500.00	2010	Altre entrate in conto capitale	7.518,81
4.0500.00	2011	Altre entrate in conto capitale	7.152,87
4.0500.00	2012	Altre entrate in conto capitale	13.682,39
4.0500.00	2013	Altre entrate in conto capitale	18.011,47

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
4.0500.00	2014	Altre entrate in conto capitale	29.940,14
4.0500.00	2015	Altre entrate in conto capitale	4.395,30
4.0500.00	2016	Altre entrate in conto capitale	64.988,90
4.0500.00	2017	Altre entrate in conto capitale	150.062,09
4.0500.00	2018	Altre entrate in conto capitale	311.831,05
4.0500.00	2019	Altre entrate in conto capitale	106.043,31
4.0500.00	2020	Altre entrate in conto capitale	186.986,82
Totale 4.0500.00			900.613,15
Totale Titolo 4			2.671.533,53
Titolo 6		ACCENSIONE PRESTITI	
Tipologia 300		Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	
6.0300.00	2010	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.009,57
6.0300.00	2018	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	628,70
Totale 6.0300.00			1.638,27
Totale Titolo 6			1.638,27
Titolo 9		ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	
Tipologia 100		Entrate per partite di giro	
9.0100.00	2020	Entrate per partite di giro	130,50
Totale 9.0100.00			130,50
Tipologia 200		Entrate per conto terzi	
9.0200.00	2004	Entrate per conto terzi	500,00
9.0200.00	2005	Entrate per conto terzi	22.278,39
9.0200.00	2006	Entrate per conto terzi	23.123,20
9.0200.00	2007	Entrate per conto terzi	32.666,25
9.0200.00	2008	Entrate per conto terzi	20.214,38
9.0200.00	2009	Entrate per conto terzi	4.498,04
9.0200.00	2010	Entrate per conto terzi	625,86
9.0200.00	2012	Entrate per conto terzi	1.816,96
9.0200.00	2013	Entrate per conto terzi	3.506,40
9.0200.00	2014	Entrate per conto terzi	50.271,99
9.0200.00	2015	Entrate per conto terzi	1.984,53
9.0200.00	2016	Entrate per conto terzi	3.766,04
9.0200.00	2017	Entrate per conto terzi	3.684,44
9.0200.00	2018	Entrate per conto terzi	41.098,50
9.0200.00	2019	Entrate per conto terzi	15.880,79
9.0200.00	2020	Entrate per conto terzi	3.302,00

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Rportare
			17.251.437,65
		Totale 9.0200,00	228.996,77
		Totale Titolo 9	229.127,27
		Totale PARTE ENTRATA	17.251.437,65

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
PARTE USCITA			
Missione 1			
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
Programma 1			
Organi istituzionali			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
01.01.1	2013	Organi istituzionali	250,00
01.01.1	2014	Organi istituzionali	5.760,73
01.01.1	2015	Organi istituzionali	176,00
01.01.1	2016	Organi istituzionali	23.168,64
01.01.1	2017	Organi istituzionali	23.240,80
01.01.1	2018	Organi istituzionali	24.992,68
01.01.1	2019	Organi istituzionali	38.531,40
01.01.1	2020	Organi istituzionali	64.678,26
Totale 01.01.1			180.798,51
Totale 01.01.0			180.798,51
Programma 2			
Segreteria generale			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
01.02.1	2007	Segreteria generale	1.264,28
01.02.1	2008	Segreteria generale	700,00
01.02.1	2012	Segreteria generale	1.264,28
01.02.1	2013	Segreteria generale	5.341,51
01.02.1	2014	Segreteria generale	71,88
01.02.1	2015	Segreteria generale	8.851,11
01.02.1	2017	Segreteria generale	7.259,61
01.02.1	2018	Segreteria generale	26.787,66
01.02.1	2019	Segreteria generale	66.433,34
01.02.1	2020	Segreteria generale	121.557,61
Totale 01.02.1			229.531,28
Totale 01.02.0			229.531,28
Programma 3			
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
01.03.1	2014	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	378,70
01.03.1	2015	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.796,75
01.03.1	2017	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	705,64
01.03.1	2018	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3.256,55
01.03.1	2019	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.440,00
01.03.1	2020	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	37.257,56

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 01.03.1			45.834,20
Totale 01.03.0			45.834,20
Programma 4		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
TITOLO 1		SPESE CORRENTI	
01.04.1	2014	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.143,14
01.04.1	2016	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.000,00
01.04.1	2017	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	727,82
01.04.1	2018	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	16.492,43
01.04.1	2019	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.930,17
01.04.1	2020	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	122.449,89
Totale 01.04.1			147.743,45
Totale 01.04.0			147.743,45
Programma 5		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
TITOLO 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
01.05.2	2016	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	225,00
Totale 01.05.2			225,00
Totale 01.05.0			225,00
Programma 6		Ufficio tecnico	
TITOLO 1		SPESE CORRENTI	
01.06.1	2006	Ufficio tecnico	677,44
01.06.1	2011	Ufficio tecnico	1.650,98
01.06.1	2012	Ufficio tecnico	3.020,16
01.06.1	2017	Ufficio tecnico	2.212,88
01.06.1	2018	Ufficio tecnico	8.606,97
01.06.1	2020	Ufficio tecnico	36.363,86
Totale 01.06.1			52.532,29
TITOLO 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
01.06.2	2018	Ufficio tecnico	821,93
Totale 01.06.2			821,93
Totale 01.06.0			53.354,22
Programma 7		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
TITOLO 1		SPESE CORRENTI	
01.07.1	2017	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	539,85
01.07.1	2018	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	8.834,54
01.07.1	2019	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	23.421,46

Cont. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riferire
01.07.1	2020	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	26.374,68
Totale 01.07.1			59.170,53
Totale 01.07.0			59.170,53
Programma 11			
Altri servizi generali			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
01.11.1	2014	Altri servizi generali	3.000,00
01.11.1	2015	Altri servizi generali	5.455,45
01.11.1	2016	Altri servizi generali	2.296,26
01.11.1	2017	Altri servizi generali	6.310,15
01.11.1	2018	Altri servizi generali	16.802,30
01.11.1	2019	Altri servizi generali	15.199,25
01.11.1	2020	Altri servizi generali	105.505,77
Totale 01.11.1			154.569,18
TITOLO 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
01.11.2	2015	Altri servizi generali	720,50
01.11.2	2020	Altri servizi generali	23.105,34
Totale 01.11.2			23.825,84
Totale 01.11.0			178.395,02
Totale Missione 1			895.052,21
Missione 3			
Ordine pubblico e sicurezza			
Programma 1			
Polizia locale e amministrativa			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
03.01.1	2013	Polizia locale e amministrativa	3.647,80
03.01.1	2014	Polizia locale e amministrativa	397,35
03.01.1	2015	Polizia locale e amministrativa	884,41
03.01.1	2016	Polizia locale e amministrativa	546,82
03.01.1	2018	Polizia locale e amministrativa	1.763,70
03.01.1	2019	Polizia locale e amministrativa	1.050,00
03.01.1	2020	Polizia locale e amministrativa	26.443,98
Totale 03.01.1			34.734,06
TITOLO 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
03.01.2	2020	Polizia locale e amministrativa	2.500,00
Totale 03.01.2			2.500,00
Totale 03.01.0			37.234,06
Totale Missione 3			37.234,06

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Missione 4		Istruzione e diritto allo studio	
Programma 1		Istruzione prescolastica	
TITOLO 1		SPESA CORRENTI	
04.01.1	2020	Istruzione prescolastica	8.918,62
Totale 04.01.1			8.918,62
Totale 04.01.0			8.918,62
Programma 2		Altri ordini di istruzione non universitaria	
TITOLO 1		SPESA CORRENTI	
04.02.1	2020	Altri ordini di istruzione non universitaria	12.908,55
Totale 04.02.1			12.908,55
TITOLO 2		SPESA IN CONTO CAPITALE	
04.02.2	2016	Altri ordini di istruzione non universitaria	12.814,38
04.02.2	2017	Altri ordini di istruzione non universitaria	63.020,60
04.02.2	2018	Altri ordini di istruzione non universitaria	32.367,40
04.02.2	2019	Altri ordini di istruzione non universitaria	68.054,62
04.02.2	2020	Altri ordini di istruzione non universitaria	683.625,44
Totale 04.02.2			859.882,44
Totale 04.02.0			872.790,99
Programma 6		Servizi ausiliari all'istruzione	
TITOLO 1		SPESA CORRENTI	
04.06.1	2009	Servizi ausiliari all'istruzione	723,89
04.06.1	2013	Servizi ausiliari all'istruzione	600,00
04.06.1	2015	Servizi ausiliari all'istruzione	11.434,50
04.06.1	2018	Servizi ausiliari all'istruzione	316,48
04.06.1	2019	Servizi ausiliari all'istruzione	103.654,15
04.06.1	2020	Servizi ausiliari all'istruzione	316.122,31
Totale 04.06.1			432.851,33
Totale 04.06.0			432.851,33
Totale Missione 4			1.314.560,94
Missione 5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
Programma 1		Valorizzazione dei beni di interesse storico.	
TITOLO 1		SPESA CORRENTI	
05.01.1	2014	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	36,00
05.01.1	2020	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	16.845,08
Totale 05.01.1			16.881,08

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Rportare
Totale 05.01.0			16.681,08
Programma 2			
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Titolo 1			
SPESE CORRENTI			
05.02.1	2015	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	600,00
05.02.1	2016	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	5.890,00
05.02.1	2019	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	200,00
05.02.1	2020	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	18.502,46
Totale 05.02.1			25.192,46
Titolo 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
05.02.2	2018	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.799,01
Totale 05.02.2			4.799,01
Totale 05.02.0			29.991,47
Totale Missione 5			46.872,55
Missione 6			
Politiche giovanili, sport e tempo libero			
Programma 1			
Sport e tempo libero			
Titolo 1			
SPESE CORRENTI			
06.01.1	2015	Sport e tempo libero	22,00
06.01.1	2020	Sport e tempo libero	3.165,53
Totale 06.01.1			3.187,53
Titolo 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
06.01.2	2015	Sport e tempo libero	11.407,77
06.01.2	2017	Sport e tempo libero	225,00
Totale 06.01.2			11.632,77
Totale 06.01.0			14.820,30
Totale Missione 6			14.820,30
Missione 8			
Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
Programma 1			
Urbanistica e assetto del territorio			
Titolo 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
08.01.2	2015	Urbanistica e assetto del territorio	6.497,55
08.01.2	2016	Urbanistica e assetto del territorio	8.144,00
08.01.2	2019	Urbanistica e assetto del territorio	23.360,00
08.01.2	2020	Urbanistica e assetto del territorio	553.740,09
Totale 08.01.2			601.741,64
Totale 08.01.0			601.741,64

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale Missione 8			601.741,64
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 1 Difesa del suolo			
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
09.01.2	2020	Difesa del suolo	18.666,00
Totale 09.01.2			18.666,00
Totale 09.01.0			18.666,00
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
09.02.1	2014	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	225,00
09.02.1	2020	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	30.095,36
Totale 09.02.1			30.320,36
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
09.02.2	2019	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	4.411,40
09.02.2	2020	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	175.430,53
Totale 09.02.2			179.841,93
Totale 09.02.0			210.162,29
Programma 3 Rifiuti			
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
09.03.1	2015	Rifiuti	331,32
09.03.1	2016	Rifiuti	4.615,73
09.03.1	2017	Rifiuti	484,30
09.03.1	2018	Rifiuti	24.067,72
09.03.1	2019	Rifiuti	63.071,79
09.03.1	2020	Rifiuti	1.586.849,92
Totale 09.03.1			1.679.420,78
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
09.03.2	2019	Rifiuti	3.780,72
09.03.2	2020	Rifiuti	230.087,61
Totale 09.03.2			233.868,33
Totale 09.03.0			1.913.289,11
Totale 09.03.0			1.913.289,11
Programma 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
09.08.2	2019	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	16.530,00

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 09.08.2			16.530,00
Totale 09.08.0			16.530,00
Totale Missione 9			2.158.647,40
Missione 10			
Trasporti e diritto alla mobilità			
Programma 2			
Trasporto pubblico locale			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
10.02.1	2016	Trasporto pubblico locale	3.163,12
10.02.1	2017	Trasporto pubblico locale	3.163,80
10.02.1	2018	Trasporto pubblico locale	14.162,44
10.02.1	2019	Trasporto pubblico locale	208.766,72
10.02.1	2020	Trasporto pubblico locale	69.598,68
Totale 10.02.1			298.844,76
Totale 10.02.0			298.844,76
Programma 5			
Viabilità e infrastrutture stradali			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			
10.05.1	2014	Viabilità e infrastrutture stradali	336,13
10.05.1	2015	Viabilità e infrastrutture stradali	106,79
10.05.1	2018	Viabilità e infrastrutture stradali	346,64
10.05.1	2020	Viabilità e infrastrutture stradali	88.022,56
Totale 10.05.1			88.812,12
TITOLO 2			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
10.05.2	2008	Viabilità e infrastrutture stradali	1.247,44
10.05.2	2010	Viabilità e infrastrutture stradali	5.425,21
10.05.2	2014	Viabilità e infrastrutture stradali	210,61
10.05.2	2016	Viabilità e infrastrutture stradali	0,60
10.05.2	2017	Viabilità e infrastrutture stradali	14.646,26
10.05.2	2018	Viabilità e infrastrutture stradali	462.494,14
10.05.2	2019	Viabilità e infrastrutture stradali	165.662,09
10.05.2	2020	Viabilità e infrastrutture stradali	418.284,01
Totale 10.05.2			1.067.972,36
Totale 10.05.0			1.156.784,48
Totale Missione 10			1.455.629,24
Missione 11			
Soccorso civile			
Programma 1			
Sistema di protezione civile			
TITOLO 1			
SPESE CORRENTI			

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
11.01.1	2018	Sistema di protezione civile	860,30
Totale 11.01.1			860,30
Totale 11.01.0			860,30
Totale Missione 11			860,30
Missione 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Programma 1		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
12.01.1	2013	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	255,00
12.01.1	2014	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	30,00
12.01.1	2016	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.909,37
12.01.1	2019	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	5.764,50
12.01.1	2020	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	94.213,11
Totale 12.01.1			102.171,98
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
12.01.2	2020	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	22.699,69
Totale 12.01.2			22.699,69
Totale 12.01.0			124.871,67
Programma 3		Interventi per gli anziani	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
12.03.1	2019	Interventi per gli anziani	30.701,02
12.03.1	2020	Interventi per gli anziani	149.664,96
Totale 12.03.1			180.365,98
Totale 12.03.0			180.365,98
Programma 4		Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
12.04.1	2017	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00
12.04.1	2018	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	226,24
12.04.1	2020	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.500,00
Totale 12.04.1			1.826,24
Totale 12.04.0			1.826,24
Programma 5		Interventi per le famiglie	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
12.05.1	2013	Interventi per le famiglie	3.131,28
12.05.1	2014	Interventi per le famiglie	11.961,43
12.05.1	2015	Interventi per le famiglie	713,02

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
12.05.1	2016	Interventi per le famiglie	26.433,02
12.05.1	2017	Interventi per le famiglie	27.121,02
12.05.1	2018	Interventi per le famiglie	27.818,20
12.05.1	2019	Interventi per le famiglie	30.624,85
12.05.1	2020	Interventi per le famiglie	274.258,61
Totale 12.05.1			401.961,43
Totale 12.05.0			401.961,43
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali			
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
12.07.1	2020	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	19.677,00
Totale 12.07.1			19.677,00
Totale 12.07.0			19.677,00
Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale			
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
12.09.1	2014	Servizio necroscopico e cimiteriale	30,00
12.09.1	2019	Servizio necroscopico e cimiteriale	5.262,85
12.09.1	2020	Servizio necroscopico e cimiteriale	65.205,60
Totale 12.09.1			70.498,45
Totale 12.09.0			70.498,45
Totale Missione 12			799.200,77
Missione 14 Sviluppo economico e competitività			
Programma 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			
TITOLO 1 SPESE CORRENTI			
14.02.1	2020	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.950,00
Totale 14.02.1			1.950,00
Totale 14.02.0			1.950,00
Totale Missione 14			1.950,00
Missione 50 Debito pubblico			
Programma 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
TITOLO 4 Rimborsio di prestiti			
50.02.4	2018	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.674,81
50.02.4	2019	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.675,00
Totale 50.02.4			7.349,81
Totale 50.02.0			7.349,81

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Rihortare
Totale Missione 50			7.349,81
Missione 60			
Anticipazioni finanziarie			
Programma 1			
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
Titolo 5			
CHISURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE			
60.01.5	2020	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.273.395,26
Totale 60.01.5			1.273.395,26
Totale 60.01.0			1.273.395,26
Totale Missione 60			1.273.395,26
Missione 99			
Servizi per conto terzi			
Programma 1			
Servizi per conto terzi - Partite di giro			
Titolo 7			
SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
99.01.7	1992	Servizi per conto terzi - Partite di giro	48.479,36
99.01.7	2003	Servizi per conto terzi - Partite di giro	31.506,44
99.01.7	2004	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.223,93
99.01.7	2005	Servizi per conto terzi - Partite di giro	926,81
99.01.7	2006	Servizi per conto terzi - Partite di giro	6.788,10
99.01.7	2007	Servizi per conto terzi - Partite di giro	6.706,59
99.01.7	2008	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.910,00
99.01.7	2009	Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.164,84
99.01.7	2010	Servizi per conto terzi - Partite di giro	110,00
99.01.7	2011	Servizi per conto terzi - Partite di giro	5.793,47
99.01.7	2012	Servizi per conto terzi - Partite di giro	17.719,13
99.01.7	2013	Servizi per conto terzi - Partite di giro	99.976,58
99.01.7	2014	Servizi per conto terzi - Partite di giro	60.806,05
99.01.7	2015	Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.860,72
99.01.7	2016	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.327,90
99.01.7	2018	Servizi per conto terzi - Partite di giro	8.317,80
99.01.7	2019	Servizi per conto terzi - Partite di giro	7.576,52
99.01.7	2020	Servizi per conto terzi - Partite di giro	78.574,92
Totale 99.01.7			382.769,16
Totale 99.01.0			382.769,16
Totale Missione 99			382.769,16
Totale PARTE USCITA			8.990.083,64



Allegato 1) al Rendiconto - Parametri comuni
**TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO
 DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA RM

P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	<input type="checkbox"/>
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	<input type="checkbox"/>
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziati) maggiore del 18%	SI	<input type="checkbox"/>
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	<input checked="" type="checkbox"/>	NO
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconoscibili e finanziati) maggiore dell'1%	SI	<input type="checkbox"/>
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconoscibili e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	<input type="checkbox"/>
P8	Indicatore concettuale (effettiva capacità di riscossione (fiscato al totale delle entrate) minore del 47%	SI	<input type="checkbox"/>

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficiari (la condizione "SI" identifica il parametro deficiario) sono strutturalmente deficiari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	<input type="checkbox"/>
--	----	--------------------------



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
CONTO ECONOMICO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2625 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.170.147,77	5.934.112,80		
2	Proventi da fondi perequativi	1.100.697,57	1.012.789,52		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.413.110,99	762.540,63		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.413.110,99	762.540,63		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	485.620,11	733.209,08	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	229.772,93	249.657,70		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	255.847,18	483.551,39		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	128.980,76	289.408,08	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		8.298.557,20	8.782.070,12		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	51.254,84	40.806,73	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.078.884,79	4.389.756,91	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	5.062,43	3.575,52	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	515.367,11	104.217,28		
a	Trasferimenti correnti	515.367,11	104.217,28		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	1.244.918,85	1.404.667,60	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.896.561,39	3.632.542,35	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	92.127,15	91.957,15	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	574.423,06	541.649,60	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.290.011,18	3.058.935,59	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	75.815,31	B12	B12
17	Altri accantonamenti	11.715,59	1.000,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	92.374,34	114.779,04	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		7.896.439,34	9.717.160,74		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		402.117,86	-935.090,62		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	0,14	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,00	0,14		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	403.728,01	364.678,71	C17	C17
a	Interessi passivi	403.728,01	364.678,71		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		403.728,01	364.678,71		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-403.728,01	-364.678,57		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	386.015,26	862.396,90	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	93.852,54	38.492,53		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	81.000,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	104.111,72	696.154,37		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	36.750,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	188.051,00	10.000,00		
Totale proventi straordinari		386.015,26	862.396,90		
25	Oneri straordinari	90.986,83	1.369.290,94	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	90.986,83	1.369.290,94		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
Totale oneri straordinari		90.986,83	1.369.290,94		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		295.028,43	-506.894,04		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		293.718,28	-1.856.669,23		
26	Imposte (*)	89.995,36	90.430,84	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	203.722,92	-1.947.094,07	E23	E23



COMUNE DI CAVE
 PROVINCIA DI ROMA
STATO PATRIMONIALE ATTIVO
 Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019	referimento art.2424 CC	referimento DM 25/4/95
	A) CREDITI VS LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	-	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilitazioni immateriali</i>				
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-	B1	B1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	680,00	-	B11	B11
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.610,40	9.681,92	B12	B12
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	B13	B13
	5 Avviamento	-	-	B14	B14
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	B15	B15
	9 Altre	-	-	B16	B16
		11.961,92	35.247,55	B17	B17
	Totale immobilizzazioni immateriali	13.652,32	44.929,47		
	<i>Immobilitazioni materiali (3)</i>				
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni	7.353.548,69	6.713.715,85		
	1.2 Fabbricati	7.100,00	7.100,00		
	1.3 Infrastrutture	93.321,86	98.778,70		
	1.9 Altri beni demaniali	4.517.503,14	3.788.656,50		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (5)				
	2.1 Terreni	2.735.632,69	2.824.180,65		
	a di cui in leasing finanziario	16.561.755,09	16.682.986,79	B11	B11
	2.2 Fabbricati	2.636.404,78	2.636.404,78	B11	B11
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.3 Impianti e macchinari	13.577.774,55	13.649.449,41	B12	B12
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	111.526,79	118.597,16	B12	B12
	2.5 Mezzi di trasporto	-	-		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	13.595,88	10.444,69	B13	B13
	2.7 Mobili e arredi	613,83	1.589,05		
	2.8 Infrastrutture	0,24	549,62		
	2.99 Altri beni materiali	20.797,19	12.934,56		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-		
		201.037,89	203.017,52	B15	B15
		3.588.291,77	1.957.503,67	B15	B15
	Totale immobilizzazioni materiali	27.508.595,05	25.309.206,31		
IV	<i>Immobilitazioni Finanziarie (1)</i>				
	1 Partecipazioni in				
	a imprese controllate	18.972,94	22.445,83	B111	B111
	b imprese partecipate	-	-	B111a	B111a
	c altri soggetti	18.972,94	22.445,83	B111b	B111b
	2 Crediti verso				
	a altre amministrazioni pubbliche	-	-	B112	B112
	b imprese controllate	-	-	B112a	B112a
	c imprese partecipate	-	-	B112b	B112b
	d altri soggetti	-	-	B112c B112d	B112d
	3 Altri titoli	-	-	B113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	18.972,94	22.445,83		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.536.220,31	25.376.551,61		



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
STATO PATRIMONIALE ATTIVO
Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2020	2019	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	-	-	Ci	Ci
	Totale rimanenze	-	-		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	4.491.792,68	2.969.998,47		
b	Altri crediti da tributi	-	-		
c	Crediti da Fondi perequativi	4.430.854,68	2.962.638,79		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	60.958,00	7.359,68		
a	verso amministrazioni pubbliche	2.338.825,64	2.827.511,59		
b	imprese controllate	2.904.825,64	2.642.173,69		
c	imprese partecipate	-	-	C12	C12
d	verso altri soggetti	15.000,00	15.000,00	C13	C13
3	Verso clienti ed utenti	19.000,00	170.397,90		
4	Altri Crediti	478.516,29	506.124,90	C11	C11
a	verso l'erario	1.191.693,60	1.061.208,28	C15	C15
b	per attività svolta per terzi	-	-		
c	altri	185.327,60	5.100,00		
	Totale crediti	8.500.828,21	7.364.843,24		
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	Partecipazioni	-	-	C11,2,3,4,5	C11,2,3
2	Altri titoli	-	-	C16	C15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria	-	-		
a	istituto tesoriere	-	-		CV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	-	-		
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CV1	CV1b e CV1c
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-	CV2 e CV3	CV2 e CV3
	Totale disponibilità liquide	-	-		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.500.828,21	7.364.843,24		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	-	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.500.828,21	7.364.843,24		

- (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.



COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2020	2019	riferimento art.2424 CC.	riferimento DM 25/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
Fondo di dotazione		- 10.394.662,39	- 9.488.772,97	AI	AI
Riserve		17.495.218,71	18.480.450,55		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	- 5.602.262,69	- 3.681.468,70	AV, AV, AVI, AVII, AVII	AV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	-	-		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	23.080.508,46	22.141.473,47		
e	altre riserve indisponibili	16.972,94	20.445,83		
Risultato economico dell'esercizio		203.722,92	- 1.947.094,07	ADX	ADX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		7.364.279,24	7.044.582,51		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	88.530,90	76.815,31	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		88.530,90	76.815,31		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		-	-	C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	10.910.503,20	11.101.838,50		
a	prestiti obbligazionari	-	-	D1e D2	D1
b	o/ altre amministrazioni pubbliche	-	-		
c	verso banche e tesoriere	5.076.793,01	5.231.636,84	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	5.833.710,19	5.870.201,66	D5 -	
2	Debiti verso fornitori	6.400.823,65	4.943.937,35	D7	D6
3	Accconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	224.403,55	57.933,60		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	25.456,39	4,71		
c	imprese controllate	-	-	D9	D8
d	imprese partecipate	-	-	D10	D9
e	altri soggetti	198.947,16	57.928,89		
5	Altri debiti	1.081.324,72	1.140.611,65	D12, D13, D14	D11, D12, D13
a	tributari	92.562,08	87.042,29		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	50.068,14	51.840,38		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	-	-		
d	altri	938.694,50	1.001.728,98		
TOTALE DEBITI (D)		18.617.655,12	17.244.321,10		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
Ratei passivi		-	-	E	E
Risconti passivi		9.967.183,26	8.375.705,93	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.743.525,80	8.375.705,93		
a	da altre amministrazioni pubbliche	9.562.945,90	8.195.126,03		
b	da altri soggetti	180.579,90	180.579,90		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	223.657,46	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		9.967.183,26	8.375.705,93		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		36.037.048,52	32.741.424,85		
CONTI D'ORDINE					
1) impegni su esercizi futuri		3.454.032,08	3.421.159,46		
2) beni di terzi in uso		-	-		
3) beni dati in uso a terzi		-	-		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		-	-		
5) garanzie prestate a imprese controllate		-	-		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		-	-		
7) garanzie prestate a altre imprese		-	-		
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.454.032,08	3.421.159,46		

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

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

