



Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento Compresi nel Bacino Imbrifero Montano del Fiume Brenta

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA GENERALE N. 10

OGGETTO: Articoli 175 e 193 D.Lgs. 18 agosto 2000 - Variazione di assestamento generale e controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio. Bilancio di previsione 2021-2023.

L'anno **duemilaventuno**, addì **tre** del mese di agosto, alle ore 18:00, in modalità videoconferenza, a seguito di regolare convocazione effettuata a norma delle disposizioni vigenti, si è riunita l'Assemblea Generale.

Sono presenti i membri dell'Assemblea sotto indicati:

	P		P
MARIAGRAZIA VALENTINI Altipiano della Vigolana	X	GUIDO PILATI Pergine Valsugana	
UGO TOGNOLLI Bieno		PAOLO BURLINI Pieve Tesino	X
EMANUELE DEANESI Borgo Valsugana	X	MARIANO MENEGOL Roncegno	X
PIETRO SCARPA Calceranica al Lago	X	ALESSANDRO CAUMO Ronchi Valsugana	
MARIO BALDESSARI Caldonazzo	X	DENI MENGARDA Samone	
ERMAN CAMPESTRIN Carzano		GIACOMO SILANO Scurelle	X
LORENZO ZOTTA Castel Ivano	X	STEFANO PECORARO Telve	X
FABIO FRANCESCHINI Castello Tesino		FULVIO TRENTIN Telve di Sopra	X
ALDO CAPPELLO Castelnuovo		NICOLA FRANCESCO FRANZINI Tenna	X
JOSE' ALBERTO BIASION Cinte Tesino	X	VITTORIO PENASA Torcegno	X
MICHAEL RECH Folgaria	X	MIRKO GADLER Vignola Falesina	
DOMENICO ANTONIO PARADISI Grigno	X	BORTOLO RATTIN Canal San Bovo	X
ISACCO CORRADI Lavarone		MARCELLO ZANON Imer	X
MARCO MARTINELLI Levico Terme	X	MARIO ZUGLIANI Mezzano	X
GIANNI NICOLUSSI ZAIGA Luserna	X	DANIELE DEPAOLI Primiero San Martino di C.	X
MORENO GIONGO Novaledo	X	ENRICO ZORZI Ziano di Fiemme	
NICHOLAS LOSS Ospedaletto	X		

Assiste il Segretario consorziale Consorziale Sonia Biscaro.

Accertata la validità dell'adunanza, il Signor Giacomo Silano, nella sua qualità di Presidente, dichiara aperta la seduta.

Il Presidente invita quindi a trattare l'argomento in oggetto.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli art. 20 e 21 del D.Lgs n.82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Oggetto: Articoli 175 e 193 D.Lgs. 18 agosto 2000 – Variazione di assestamento generale e controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio. Bilancio di previsione 2021-2023.

L'ASSEMBLEA GENERALE

Premesso che:

- la Legge provinciale 09 dicembre 2015, n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 05 maggio 2009, n.42)”, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale, dispone che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del Decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto, individuando inoltre gli articoli del Decreto legislativo n. 267 del 2000 che trovano applicazione agli enti locali della Provincia Autonoma di Trento;
- con Decreto legislativo n. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, comma 3, della Costituzione;
- ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali e di competenza finanziaria;

Rilevato che il comma 1 dell'art. 54 della Legge provinciale 18/2015 prevede che “in relazione alla disciplina contenuta nel Decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuato ad applicarsi le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale”.

Richiamato l'art. 11 del Decreto legislativo 118/2011, così come modificato ed integrato dal Decreto legislativo. 126/2014 ed in particolare il comma 14 che prescrive che, a decorrere dal 2017 gli Enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.

Considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1 gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m., e in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza.

Atteso che il punto 2. dell'Allegato 4/2 del Decreto legislativo 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

Richiamato l'art. 193, comma 2, del T.U.E.L., in base al quale almeno una volta, entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

Visto l'art. 175, comma 8, del Decreto legislativo n. 118/2011, il quale prevede che “Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”.

Preso atto che il rendiconto dell'esercizio 2020 è stato approvato dall'Assemblea Generale con deliberazione n. 9 dd. 03.08.2021;

Richiamata la deliberazione dell'Assemblea Generale n. 15 dd. 29.12.2020, dichiarata immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021-2023 e la Nota Integrativa del D.U.P. 2021-2023.

Vista la deliberazione del Consiglio direttivo n. 31 dd. 29.12.2020, immediatamente eseguibile con oggetto "Approvazione del piano esecutivo di gestione, P.E.G. 2021-2023 – art. 169 del D.Lgs. 267/2000";

Ritenuto pertanto necessario procedere con l'assestamento del bilancio e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, così come indicato anche dal principio della programmazione Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, punto 4.2 lettera g).

Rilevato che non sono stati rilevati debiti fuori bilancio da ripianare, né è emersa l'esistenza di situazioni che possano generare squilibrio di parte corrente e/o capitale, di competenza e/o nella gestione dei residui, ovvero nella gestione di cassa.

Richiamato il principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'Allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, in base al quale in sede di assestamento di bilancio e alla fine dell'esercizio per la redazione del rendiconto, è verificata la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità complessivamente accantonato:

- nel bilancio in sede di assestamento;
- nell'avanzo, in considerazione dell'ammontare dei residui attivi degli esercizi precedenti e di quello dell'esercizio in corso, in sede di rendiconto e di controllo della salvaguardia degli equilibri.

Vista l'istruttoria compiuta dal Servizio Finanziario in merito all'accantonamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione e nell'avanzo di amministrazione come riportata nella relazione allegata al presente provvedimento.

Ritenuto di non dover integrare l'importo stanziato al capitolo 1899/493 FONDO DI RISERVA DI COMPETENZA – TIT. 1, MISSIONE 20, PROGRAMMA 1, MACROAGGREGATO 10 che risulta, alla data odierna, congruo rispetto ai limiti minimi e massimi fissati dalla norma (importo stanziato attuale € 9.500,00.- importo minimo richiesto € 2.379,07.-, importo massimo richiesto € 10.573,63.-).

Verificato di non dover integrare l'importo stanziato al capitolo 1899/495 FONDO DI RISERVA DI CASSA – TIT. 1, MISSIONE 20, PROGRAMMA 1, MACROAGGREGATO 10 che risulta, alla data odierna, quantificato entro i limiti minimi fissati dalla norma (importo stanziato attuale € 18.000,00.- importo minimo richiesto € 16.916,79.-).

Vista la Relazione del Responsabile del Servizio Finanziario dd. 22.07.2021 con la quale si forniscono informazioni relativamente agli equilibri di bilancio e si dichiara che non si rendono necessari, alla data dell'adozione del presente provvedimento, provvedimenti per il ripristino degli equilibri di bilancio, così come stabilito dall'art. 193, comma 2 del D.Lgs. 257/2000 e ss.mm.

Vista la variazione di assestamento generale di bilancio con la quale si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita compreso il fondo di riserva, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio e degli equilibri di bilancio.

Dato atto che con la presente proposta di variazione di bilancio non si altera il pareggio finanziario e vengono rispettati l'equilibrio economico-finanziario e di parte capitale di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000 e s.m..

Visto il parere favorevole espresso dal Revisore dei Conti in data 26.08.2021 assunto al Protocollo dell'Ente sub. n. ccbim_tn-678 come previsto dall'art. 43, comma 1 lettera b), del D.P.Reg. 01 febbraio 2002 n. 3/L e ss.mm.ii. e dall'articolo 239 del D.Lgs. 267/2000, comma 1 lettera b).

Visti:

- la Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2 "Codice degli enti locali della Regione autonoma TrentinoAlto Adige" e s.m.;
- la L.P. n. 18/2015 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al DLgs. 118/2011 e ss.mm. (disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli artt. 1 e 2 della L n.42/2009);

- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- il Regolamento di attuazione dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali approvato con D.P.G.R. 27.10.1999 n. 8/L e s.m., per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- lo Statuto del Consorzio ;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione n. 15 dell'Assemblea Generale del 26 settembre 2017;
- la deliberazione dell'Assemblea Generale nr. 15 del 29.12.2020, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021-2023 e la relativa relazione;
- la deliberazione del Consiglio Direttivo nr. 31 del 29.12.2020 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per gli esercizi 2021-2023.

Ritenuto di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 183, comma 4, della Legge Regionale 03 maggio 2018, n. 2 "Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige" e s.m., al fine di dare immediato corso agli adempimenti conseguenti.

Preso atto dei pareri di cui all'art. 185, comma 1, del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con Legge regionale 03 maggio 2018, n. 2 e s.m., espressi in forma digitale ed allegati alla presente.

Preso atto della votazione riportata nell'allegato formante parte integrante e sostanziale del presente provvedimento,

DELIBERA

1. Di dare atto allo stato odierno, sulla base delle informazioni in possesso e come si evince dalla relazione del Responsabile del Servizio Finanziario dd. 22.07.2021 Allegato n. 1 - Relazione, del permanere, in esito alla verifica della gestione finanziaria di competenza e dei residui, di una situazione di equilibrio di bilancio dalla quale non emergono dati che facciano prevedere un disavanzo di gestione o di amministrazione e che, pertanto, non sono necessari provvedimenti di ripristino degli equilibri finanziari.
2. Di dare atto che non è segnalata l'esistenza di debiti fuori bilancio e che non sussistono alla data odierna cause straordinarie che inficiano il realizzarsi degli equilibri di bilancio.
3. Di prendere atto che a seguito dell'operazione di variazione, il bilancio di previsione finanziario 2021 - 2023 presenta le seguenti risultanze finali:

ESERCIZIO 2020	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE FINALE
ENTRATA	14.050.724,82	99.814,20	14.150.539,02
SPESA	14.050.724,82	99.814,20	14.150.539,02

ESERCIZIO 2021	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE FINALE
ENTRATA	10.347.671,00	0,00	10.347.671,00
SPESA	10.347.671,00	0,00	10.347.671,00

ESERCIZIO 2022	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE FINALE
ENTRATA	10.347.671,00	0,00	10.347.671,00
SPESA	10.347.671,00	0,00	10.347.671,00

4. Di apportare le variazioni al bilancio di previsione finanziario 2021-2023 così come risultante dagli Allegato 2 – Entrata Variazione al pluriennale, Allegato 3 – Spesa Variazione al pluriennale, Allegato 4 – Residui attivi andamento, Allegato 5 – Residui passivi andamento.

5. Di dare atto che le variazioni apportate rispettano il pareggio finanziario così come risultante dagli Allegato 6 - Quadro generale riassuntivo e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti così come risultante dall'Allegato 7 - Equilibri, di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm..
6. Di dare atto che il contenuto del presente provvedimento costituisce integrazione e modificazione alla parte finanziaria del D.U.P. 2021-2023.
7. Di prendere atto che con provvedimento successivo il Comitato Esecutivo effettuerà le opportune e conseguenti modifiche al Piano Esecutivo di Gestione.
8. Di dare atto che la presente deliberazione sarà allegata al rendiconto dell'esercizio 2021.
9. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui l'articolo 183, comma 4, della Legge Regionale 03 maggio 2018, n. 2 "Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige" e s.m., per le motivazioni espresse in premessa.

Ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30/11/1992 n. 23, che avverso la presente deliberazione sono ammessi:

- ricorso in opposizione all'Assemblea generale dell'Ente, ai sensi dell'art. 183, comma 5, del C.E.L. approvato con L.R. 03/05/2018 n. 2, entro il termine di pubblicazione;*
- ricorso al T.R.G.A. di Trento ai sensi dell'art. 29 del D.lgs. 02/07/2010, n.104 entro 60 giorni;*
- ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24/11/1971, n. 1199 entro 120 giorni, da parte di chiunque abbia un interesse concreto ed attuale.*

Data lettura del presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

Il Presidente <i>Giacomo Silano</i>	Il Consigliere designato Franzini Nicola	il Segretario consorziale <i>Sonia Biscaro</i>
--	---	---

Alla presente sono uniti:

- parere di regolarità tecnica
- parere di regolarità contabile
- esito votazione
- attestazione di pubblicazione e esecutività

ESERCIZIO 2021

VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO

art. 193 D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.

L'articolo 193 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. prevede che gli enti locali debbano garantire, sia in sede previsionale che negli atti di variazioni di bilancio, nonché durante tutta la gestione, il mantenimento degli equilibri di competenza e di cassa, attribuendo all'organo consiliare il compito di adottare almeno una volta all'anno, e comunque entro il termine del 31 luglio, apposita deliberazione con cui dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, di adottare i necessari conseguenti provvedimenti.

L'articolo 147 quinquies del D. Lgs. 267/2000 attribuisce al Responsabile del Servizio Finanziario la direzione e il coordinamento delle attività di controllo degli equilibri finanziari, mediante la vigilanza dell'organo di revisione, prevedendo altresì che tale controllo sia esteso anche alla valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni.

Il principio contabile applicato allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 prevede che in occasione dell'assestamento generale di bilancio, oltre alla verifica di tutte le voci di entrata e di spesa, l'ente deve procedere, in particolare, a:

- verificare l'andamento dei lavori pubblici finanziati ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni (punto 5.3);
- apportare le variazioni di bilancio necessarie per la regolarizzazione dei pagamenti effettuati dal tesoriere per azioni esecutive (punto 6.3);
- verificare la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione (punto 3.3), ai fini del suo adeguamento, in considerazione del livello degli stanziamenti e degli accertamenti.

Le verifiche necessarie ai fini dell'accertamento della salvaguardia degli equilibri di bilancio possono dunque essere così schematizzare:

- equilibri di cassa ed equilibri della gestione dei residui;
- rispetto del principio del pareggio finanziario;
- equilibri interni (parte corrente, conto capitale, servizi conto terzi);
- congruità del fondo crediti dubbia esigibilità iscritto a bilancio;

1. EQUILIBRIO DELLA GESTIONE DI CASSA

La verifica degli equilibri di cassa riveste particolare importanza, considerati l'introduzione del bilancio di cassa e l'obbligo di garantire un fondo cassa finale non negativo. La verifica deve pertanto monitorare i flussi di entrata e di spesa già realizzati e verificarne la corretta programmazione nella restante parte dell'esercizio.

Il fondo cassa alla data del 30.06.2021 come validato dal Revisore dei Conti in occasione del controllo di cassa relativo al II trimestre esercizio 2021 è il seguente:

FONDO INIZIALE DI CASSA	14.625.628,40
REVERSALI EMESSE	2.183.057,60
MANDATI EMESSI	876.416,22
RICONCILIAZIONE CONTO DI DIRITTO	15.932.269,78

Nel corso dell'esercizio non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

Si ritiene che gli incassi previsti entro la fine del 2021 consentano di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo.

2. EQUILIBRIO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

I residui al 1° gennaio 2021, quantificati in sede di approvazione dello schema di rendiconto 2020 (rif. Delibera del Consiglio Direttivo n. 15 dd. 08.07.2021 con oggetto "Art. 210, comma 1, lettera d) L.R. 03.05.2018 N. 2 e s.m. e art. 239, comma 1 lettera D) D.Lgs. 267/2000 e s.m. Approvazione dello schema di rendiconto di gestione 2020 e approvazione della relazione illustrativa del Consiglio Direttivo al rendiconto della gestione 2020."), anche a seguito del riaccertamento ordinario dei residui (rif. Delibera del Consiglio Direttivo n. 12 dd. 08.06.2021 con oggetto "Articolo 3 comma 4 D.Lgs 23.06.2011 n. 118: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2020" sono i seguenti:

TITOLO	ENTRATE	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
I	Tributarie	0,00	0,00	0,00
II	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00
III	Extratributarie	0,00	4.198,26	4.198,26
IV	Entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00
V	Entrate da riduzione di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
VI	Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
VII	Anticipazioni da istituto Tesoreria	0,00	0,00	0,00
IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	6.523.284,91	2.667.826,39	9.191.111,30
TOTALE		6.523.284,91	2.667.826,39	9.195.309,56

TITOLO	SPESE	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALE RESIDUI
I	Correnti	42.909,24	76.069,78	118.979,02
II	In conto capitale	2.876.540,90	1.009.959,61	3.886.500,51
III	Per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
V	Chiusura antic. ricevute dalla Tesoreria	0,00	0,00	0,00
VII	Uscite per conto di terzi e partite di giro	6.523.284,91	2.682.310,37	9.205.595,28
TOTALE		9.442.735,05	3.768.339,76	13.211.074,81

I residui attivi e passivi sono da dichiarare attendibili alla luce della compiuta verifica condotta e, alla luce di ciò, eventuali minori residui attivi o passivi che si evidenziassero durante la gestione finanziaria sono tali da non determinare, unitamente alla gestione della competenza, effetti negativi sul risultato complessivo della gestione.

3. EQUILIBRIO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

La ricognizione sottoposta all'approvazione dell'Assemblea Generale analizza l'andamento dei principali aggregati di spesa e di entrata.

L'equilibrio delle dotazioni di competenza, inteso come il corretto rapporto tra le risorse di entrata e gli interventi di spesa, è garantito dalla tempestività di acquisizione dei mezzi finanziari. Un soddisfacente indice di accertamento delle entrate correnti (contributi e trasferimenti correnti, entrate extratributarie) è la condizione indispensabile per garantire il pareggio della gestione ordinaria.

Sulla base dello stato attuale di accertamento delle entrate e di impegno delle spese relative alla parte corrente del bilancio di previsione per l'esercizio 2021, nonché del trend storico, l'equilibrio di parte corrente e di parte straordinaria è garantito anche in sede di assestamento.

TABELLA dimostrativa andamento equilibrio economico-finanziario sezione corrente – Esercizio 2021 -

SEZIONE CORRENTE 2021	Preventivo originario (a)	Preventivo prima della variazione (b)	Preventivo definitivo (c)
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	33.833,10
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	4.533,33	57.412,14	57.412,14
1-2-3 Entrate correnti – Titoli 1-2-3	2.238.100,00	2.238.100,00	2.304.042,19
Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (-)	0,00	0,00	0,00
1 Spese correnti	475.802,53	528.671,34	484.245,25
- di cui Fondo pluriennale vincolato	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Di cui Fondo svalutazione crediti	14.569,20	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
4 Quota capitale ammortamento mutui	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente	1.766.830,80	1.766.564,00	1.911.042,18

TABELLA dimostrativa andamento equilibrio economico-finanziario sezione straordinaria – Esercizio 2020

SEZIONE STRAORDINARIA 2021	Preventivo originario (a)	Preventivo prima della variazione (b)	Preventivo definitivo (c)
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	2.146.741,68	2.146.741,68
Entrate in conto capitale	125.971,00	125.971,00	126.009,90
Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	1.892.801,80	4.039.543,48	4.183.793,77
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte capitale	-1.792.801,80	1.792.801,80	-1.937.052,09
<i>Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine</i>	25.971,00	25.971,00	26.009,90
Equilibrio finale	0,00	0,00	0,00

4. VERIFICA DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità, rappresentando una forma di garanzia posta a tutela degli equilibri di bilancio, attraversa diverse fasi di verifica rispetto allo stato di aggiornamento delle previsioni di entrata e degli incassi, alla luce delle dinamiche riscontrabili nel corso della gestione.

Anche in sede di assestamento di bilancio occorre procedere a una verifica delle somme iscritte negli stanziamenti del preventivo a titolo di Fondo crediti dubbia esigibilità, al fine di ricondurle al livello degli accertamenti che sono stati effettivamente registrati ovvero delle previsioni aggiornate e procedendo all'eventuale adeguamento del Fondo stesso. Si è dunque proceduto a confrontare le previsioni definitive di entrata e il livello di accertamenti e di riscossione effettivamente raggiunti rispetto ai dati utilizzati a preventivo.

Si è ritenuto, verificato che i residui al 1 gennaio 2021 ammontano a € **9.195.309,56.- di cui solo € 4.198,26.-** relativi a entrate iscritte al titolo III – Entrate extratributarie e che l'importo di € 4.198,26.- risulta alla data di redazione della presente regolarmente riscosso (reversale n. 111 e 112 dd. 19.04.2021) di poter portare a 0 (zero) il fondo crediti di dubbia esigibilità, quantificato, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, in € 14.569,20.- (capitolo di spesa 1899/494 p.d.c.f. 1.10.1.3.1.)

5. DEBITI FUORI BILANCIO

Alla data di redazione della relazione non risultano debiti fuori bilancio; non sussistono pertanto cause straordinarie che inficiano il realizzarsi degli equilibri di bilancio.

6. GLI EQUILIBRI DI BILANCIO E LE NUOVE REGOLE DI FINANZA PUBBLICA

I Consorzi B.I.M. non sono soggetti agli obblighi di pareggio di bilancio di cui all'art. 9 della Legge 243/2012 e ss.mm.

7. CONCLUSIONI

La verifica complessiva di bilancio è stata attenta e scrupolosa. La conferma degli stanziamenti originari, così come la loro riduzione o il loro incremento non ha avuto come obiettivo il pareggio formale della spesa e dell'entrata, ossia la corrispondenza numerica degli stanziamenti in parte entrata e spesa. E' stata condotta una scrupolosa analisi e verifica della ragionevolezza dei presupposti giuridici ed economici che sorreggono l'iscrizione in bilancio delle diverse poste. E' stata operata una stima attendibile delle quantificazioni e accertata la coerenza con i presupposti economici e giuridici, ma anche verificati i presupposti che giustificano le previsioni di spesa con quelli posti a fondamento delle previsioni di entrata necessarie per la copertura finanziaria delle prime.

Il controllo del permanere degli equilibri di bilancio è stato effettuato nel rispetto delle disposizioni dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, dei principi contabili armonizzati e delle norme che regolano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

Le gestioni dei residui di competenza e di cassa, sia per la parte entrata che per la parte spesa, non evidenziano il costituirsi di situazioni tali da pregiudicare gli equilibri di bilancio e pertanto non ricorrono i presupposti per le segnalazioni obbligatorie di cui all'articolo 153 comma 6 del D. Lgs. 267/2000.

In considerazione di quanto sopra, si attesta il permanere degli equilibri di bilancio e si dichiara che non si rendono necessari provvedimenti per il ripristino degli equilibri di bilancio, come stabiliti dall'articolo 193 comma 2 del D. Lgs. 267/2000.

Borgo Valsugana, 22 luglio 2021

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO
Mengarda Claudia

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Entrate - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: NON VINCOLATO	0,00 0,00 33.833,11	33.833,11	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 03.00.0000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
E 03.100.0000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
E 03.100.0003	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.160.000,00 2.160.000,00 33.501,49	2.193.501,49	2.160.000,00 2.160.000,00 0,00	2.160.000,00	2.160.000,00 2.160.000,00 0,00	2.160.000,00
E 03.100.0000	Totale Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.160.000,00 2.160.000,00 33.501,49	2.193.501,49	2.160.000,00 2.160.000,00 0,00	2.160.000,00	2.160.000,00 2.160.000,00 0,00	2.160.000,00
E 03.400.0000	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale						
E 03.400.0002	Categoria 2 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	50.000,00 50.000,00 31.940,70	81.940,70	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
E 03.400.0000	Totale Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	50.000,00 50.000,00 31.940,70	81.940,70	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
E 03.500.0000	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti						
E 03.500.0001	Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	0,00 0,00 500,00	500,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 03.500.0000	Totale Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00 0,00 500,00	500,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Entrate - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
E 03.00.0000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	2.210.000,00 2.210.000,00 65.942,19	2.275.942,19	2.210.000,00 2.210.000,00 0,00	2.210.000,00	2.210.000,00 2.210.000,00 0,00	2.210.000,00
E 05.00.0000	TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie						
E 05.300.0000	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine						
E 05.300.0003	Categoria 3 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	8.500,00 8.500,00 38,90	8.538,90	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00
E 05.300.0000	Totale Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	8.500,00 8.500,00 38,90	8.538,90	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00
E 05.00.0000	Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	8.500,00 8.500,00 38,90	8.538,90	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00	8.500,00 8.500,00 0,00	8.500,00
E 00.00.0000	Totale Entrate	2.218.500,00 2.218.500,00 99.814,20	2.318.314,20	2.218.500,00 2.218.500,00 0,00	2.218.500,00	2.218.500,00 2.218.500,00 0,00	2.218.500,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
S 01.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 01.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	3.000,00 800,00 0,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00
S 01.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	3.000,00 800,00 0,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	3.000,00 800,00 0,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00	0,00 0,00 800,00	800,00
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
S 01.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 01.02.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.500,00 1.500,00 -1.500,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	3.000,00 3.000,00 2.000,00	5.000,00	3.000,00 3.000,00 0,00	3.000,00	3.000,00 3.000,00 0,00	3.000,00
S 01.02.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	36.000,00 36.000,00 -36.000,00	0,00	35.000,00 35.000,00 -35.000,00	0,00	35.000,00 35.000,00 -35.000,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 01.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	40.500,00 40.500,00 -35.500,00	5.000,00	38.000,00 38.000,00 -35.000,00	3.000,00	38.000,00 38.000,00 -35.000,00	3.000,00
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	40.500,00 40.500,00 -35.500,00	5.000,00	38.000,00 38.000,00 -35.000,00	3.000,00	38.000,00 38.000,00 -35.000,00	3.000,00
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
S 01.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 01.03.01.07	Macroaggregato 7 - Interessi passivi	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00
S 01.03.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00
S 01.11.00.00	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali						
S 01.11.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 01.11.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	93.000,00 102.331,21 -28.000,00	74.331,21	91.000,00 91.000,00 15.000,00	106.000,00	91.000,00 91.000,00 15.000,00	106.000,00
S 01.11.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00	100,00 100,00 -100,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 01.11.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	93.100,00 102.431,21 -28.100,00	74.331,21	91.100,00 91.100,00 14.900,00	106.000,00	91.100,00 91.100,00 14.900,00	106.000,00
S 01.11.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
S 01.11.02.03	Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	1.342.801,80 3.663.043,48 144.250,29	3.807.293,77	1.794.535,00 1.809.535,00 19.400,00	1.828.935,00	1.795.535,00 1.811.535,00 19.400,00	1.830.935,00
S 01.11.02.00	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.342.801,80 3.663.043,48 144.250,29	3.807.293,77	1.794.535,00 1.809.535,00 19.400,00	1.828.935,00	1.795.535,00 1.811.535,00 19.400,00	1.830.935,00
S 01.11.00.00	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	1.435.901,80 3.765.474,69 116.150,29	3.881.624,98	1.885.635,00 1.900.635,00 34.300,00	1.934.935,00	1.886.635,00 1.902.635,00 34.300,00	1.936.935,00
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	1.479.501,80 3.806.874,69 80.550,29	3.887.424,98	1.923.735,00 1.938.735,00 0,00	1.938.735,00	1.924.735,00 1.940.735,00 0,00	1.940.735,00
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali						
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale						
S 05.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 05.02.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	45.000,00 0,00 13.857,11	13.857,11	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.02.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	45.000,00 0,00 13.857,11	13.857,11	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	45.000,00 0,00 13.857,11	13.857,11	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	45.000,00 0,00 13.857,11	13.857,11	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 06.00.00.00	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
S 06.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero						
S 06.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 06.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	50.000,00 0,00 7.480,00	7.480,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 06.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	50.000,00 0,00 7.480,00	7.480,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 06.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	50.000,00 0,00 7.480,00	7.480,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 06.00.00.00	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	50.000,00 0,00 7.480,00	7.480,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 07.00.00.00	MISSIONE 07 - Turismo						
S 07.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo						

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 07.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 07.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	30.000,00 0,00 12.496,00	12.496,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 07.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	30.000,00 0,00 12.496,00	12.496,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 07.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	30.000,00 0,00 12.496,00	12.496,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 07.00.00.00	Totale MISSIONE 07 - Turismo	30.000,00 0,00 12.496,00	12.496,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
S 20.01.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti						
S 20.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	14.569,20 14.569,20 -14.569,20	0,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00
S 20.01.01.00	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	14.569,20 14.569,20 -14.569,20	0,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	14.569,20 14.569,20 -14.569,20	0,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE
Delibera AG 1000 del 31/07/2021

22/07/2021

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Codice	Spese - Oggetto	Prev. iniz. compet. (b - a) Importo variazione (a)	2021 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (b)	Prev. iniz. compet. (d - c) Importo variazione (c)	2022 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (d)	Prev. iniz. compet. (f - e) Importo variazione (e)	2023 Prev. attuali di competenza alla data di produzione della stampa (f)
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	14.569,20 14.569,20 -14.569,20	0,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00	15.336,00 15.336,00 0,00	15.336,00
S 00.00.00.00	Totale Spese	1.619.071,00 3.821.443,89 99.814,20	3.921.258,09	1.939.071,00 1.954.071,00 0,00	1.954.071,00	1.940.071,00 1.956.071,00 0,00	1.956.071,00

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

Stampa : Giornale Accertamenti
Nome file : /home2/ascotweb/tmp/11g/FMC41811.ist
Eseguito da : MENGARDA
Data della stampa : 22/07/2021

Valori dei parametri	
Esercizio	: 2021
Esercizio provenienza fondi	: 0
Dal numero	: 0
al numero	: 999999999
Dalla data	:
alla data	:
Dal Capitolo	: 0
Dall'Articolo	: 0
al Capitolo	: 999999
all'Articolo	: 999
Soggetto	: 0
Anno Delibera	: 0
Progressivo Delibera	: 0
Accert. esecutivi	:
Accert. con eccesso di Documenti	:
Accert. non completamente coperti	:
Ufficio	:
Stampa dettagliata	: N
Descrizione Soggetto	: N
Tipo riclassificazione	:
Cod. ricl. :	:

Giornale Accertamenti

ESERCIZIO: 2021

NUMERO	DELIBERA	E	CAPITOLO	DATA	Imp. iniziale	Documenti sosp	Avvisi in sosp	Reversali	Disponibilita'
1		Y	57	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		Y	28	0 2019 29/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		Y	69	0 2018 31/12/2018	1.723.407,66	0,00	0,00	4.093,18	1.719.314,48
1		Y	69	0 2017 31/12/2017	1.489.377,26	0,00	0,00	1.424,47	1.487.952,79
1		Y	69	0 2016 31/12/2016	826.284,06	0,00	0,00	0,00	826.284,06
1		Y	69	0 2015 31/12/2015	172.916,12	0,00	0,00	0,00	172.916,12
1		Y	69	0 2014 31/12/2014	3.218,27	0,00	0,00	0,00	3.218,27
1		Y	69	0 2013 31/12/2013	3.316,04	0,00	0,00	0,00	3.316,04
1		Y	69	0 2012 31/12/2012	58.832,49	0,00	0,00	0,00	58.832,49
2		Y	59	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Y	69	0 2019 31/12/2019	81.600,00	0,00	0,00	0,00	81.600,00
3		Y	56	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Y	67	0 2019 31/12/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Y	55	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		Y	69	0 2019 31/12/2019	2.164.333,01	0,00	0,00	29.670,46	2.134.662,55
5		Y	53	0 2020 31/12/2020	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
6		Y	52	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Y	51	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Y	49	2 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		Y	49	1 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Y	44	3 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Y	69	0 2020 31/12/2020	2.667.825,39	0,00	0,00	138.165,60	2.529.659,79
12		Y	33	2 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Y	44	0 2020 31/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Y	30	0 2020 31/12/2020	4.198,26	0,00	0,00	4.198,26	0,00
TOTALI COMPLESSIVI:					9.195.309,56	0,00	0,00	177.551,97	9.017.757,59

Giornale degli Impegni

ESERCIZIO: 2021

NUMERO	DELIBERA	E	CAPITOLO	DATA	Imp. iniziale	Documenti sosp	Liquidaz. sosp	Mandati	Disponibilita'
1		Y	1130 80 2020	01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3/2019	CD	31 01/01/2019	Y 1258 346 2019	05/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582 2018	19/12/2016	2.790,55	0,00	0,00	0,00	2.790,55
1 7/2017	SG	96 01/01/2017	Y 1121 48 2017	12/12/2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		Y	50050 732 2016	01/01/2016	826.284,06	0,00	0,00	0,00	826.284,06
1		Y	50050 732 2015	01/01/2015	172.916,12	0,00	0,00	0,00	172.916,12
1		Y	50050 732 2014	01/01/2014	3.218,27	0,00	0,00	0,00	3.218,27
1		Y	50050 732 2013	01/01/2013	3.316,04	0,00	0,00	0,00	3.316,04
1		Y	50050 732 2012	01/01/2012	58.832,49	0,00	0,00	0,00	58.832,49
2		Y	1130 80 2020	30/12/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 2/2018	CD	39 01/01/2018	Y 4335 198 2019	15/11/2018	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2 4/2017	SG	41 01/01/2017	Y 21889 582 2018	31/05/2017	127.426,75	0,00	0,00	0,00	127.426,75
2 1/2017	CD	30 01/01/2017	Y 4335 198 2017	26/05/2017	7.400,00	0,00	0,00	0,00	7.400,00
3		Y	1130 81 2020	30/12/2020	4.132,00	0,00	0,00	0,00	4.132,00
3 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	1.649,00	0,00	0,00	1.649,00	0,00
3 5/2017	SG	58 01/01/2017	Y 21889 582 2018	31/08/2017	33.018,13	0,00	0,00	0,00	33.018,13
3 6/2017	SG	74 01/01/2017	Y 21889 582 2017	25/09/2017	0,43	0,00	0,00	0,00	0,43
4		Y	1130 83 2020	30/12/2020	311,43	0,00	0,00	0,00	311,43
4 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582 2018	19/12/2016	53.611,70	0,00	0,00	0,00	53.611,70
4		Y	50050 732 2017	01/01/2017	1.489.377,26	0,00	0,00	1.424,47	1.487.952,79
5 1/2019	AG	5 01/01/2019	Y 1130 86 2020	26/04/2019	2.199,61	0,00	0,00	2.199,61	0,00
5 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582 2018	17/12/2015	79.301,40	0,00	0,00	0,00	79.301,40
6		Y	1130 86 2020	01/01/2020	158,60	0,00	0,00	158,60	0,00
6 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	1.468,00	0,00	0,00	1.468,00	0,00
6 2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582 2018	17/12/2015	0,89	0,00	0,00	0,00	0,89
7		Y	1171 440 2020	01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	1.916,00	0,00	0,00	1.916,00	0,00
7 1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582 2018	19/12/2016	12.856,29	0,00	0,00	0,00	12.856,29
8		Y	1201 1 2020	01/01/2020	146,08	0,00	0,00	146,08	0,00
8 4/2019	CD	7 01/01/2019	Y 5261 380 2019	18/03/2019	3.400,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
8 3/2017	SG	39 01/01/2017	Y 21889 582 2018	23/05/2017	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
9		Y	1201 1 2020	01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582 2018	17/12/2015	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
10		Y	1201 1 2020	30/12/2020	201,96	0,00	0,00	201,96	0,00
10 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582 2018	17/12/2015	198.481,43	0,00	0,00	0,00	198.481,43
11		Y	1201 3 2020	01/01/2020	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
11 8/2019	SG	58 01/01/2019	Y 5261 380 2019	25/11/2019	2.033,00	0,00	0,00	2.033,00	0,00
11 2/2016	CD	79 01/01/2016	Y 21889 582 2018	19/12/2016	109.031,52	0,00	0,00	0,00	109.031,52
12		Y	1202 4 2020	01/01/2020	23,61	0,00	0,00	23,61	0,00
12 6/2019	SG	30 01/01/2019	Y 5261 381 2019	05/07/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582 2018	19/12/2016	843,53	0,00	0,00	0,00	843,53
13		Y	1202 5 2020	01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 6/2019	SG	30 01/01/2019	Y 5261 381 2019	05/07/2020	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
13 1/2018	AG	14 01/01/2018	Y 29688 583 2018	11/09/2018	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
14 9/2019	SG	68 01/01/2019	Y 1203 12 2020	31/12/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 10/2019	SG	30 01/01/2019	Y 5262 382 2019	05/07/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14		Y	50050 732 2018	01/01/2018	1.723.407,66	0,00	0,00	4.093,18	1.719.314,48
15 13/2020	SG	2 03/02/2020	Y 1203 13 2020	10/01/2020	514,37	0,00	0,00	514,37	0,00
15 10/2019	SG	30 01/01/2019	Y 5262 382 2019	05/07/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 11/2020	SF	3 03/03/2020	Y 1220 40 2020	17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 7/2019	SG	57 01/01/2019	Y 6361 381 2019	25/11/2019	2.560,00	0,00	0,00	2.560,00	0,00

Giornale degli Impegni

ESERCIZIO: 2021

NUMERO	DELIBERA	E	CAPITOLO	DATA	Imp. iniziale	Documenti sosp	Liquidaz. sosp	Mandati	Disponibilita'
17	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1221 48 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1221 49 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	3.913,00	0,00	0,00	3.913,00	0,00
19	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1222 71 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	3.913,00	0,00	0,00	3.913,00	0,00
20	22/2020	SG	5 03/03/2020 Y	1231 101 2020 03/02/2020	1.442,04	0,00	0,00	1.442,04	0,00
20	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	2.675,00	0,00	0,00	2.675,00	0,00
21	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1231 101 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	1.088,67	0,00	0,00	1.088,67	0,00
22			Y	1231 106 2020 01/01/2020	784,93	0,00	0,00	0,00	784,93
22	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	3.827,00	0,00	0,00	3.827,00	0,00
23			Y	1231 109 2020 01/01/2020	750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
23	7/2019	SG	57 01/01/2019 Y	6361 381 2019 25/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	9/2020	SF	1 03/02/2020 Y	1231 112 2020 13/01/2020	212,52	0,00	0,00	106,26	106,26
24	5/2019	SG	24 01/01/2019 Y	9652 320 2019 08/05/2019	1.066,57	0,00	0,00	0,00	1.066,57
25	11/2020	SF	3 03/03/2020 Y	1233 177 2020 03/03/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	9.190,33	0,00	0,00	0,00	9.190,33
26	16/2020	SG	29 25/11/2020 Y	1233 177 2020 20/11/2020	311,10	0,00	0,00	0,00	311,10
26	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	109.543,80	0,00	0,00	0,00	109.543,80
27	2/2020	CD	12 09/03/2020 Y	1234 191 2020 05/03/2020	1.664,00	0,00	0,00	1.664,00	0,00
27	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	25.100,29	0,00	0,00	0,00	25.100,29
28	5/2020	CD	27 07/12/2020 Y	1234 191 2020 04/12/2020	732,00	0,00	0,00	732,00	0,00
28	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	116.633,23	0,00	0,00	0,00	116.633,23
29	15/2020	SG	26 03/08/2020 Y	1234 191 2020 22/07/2020	787,91	0,00	0,00	787,91	0,00
29	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	16.676,77	0,00	0,00	0,00	16.676,77
30	7/2020	CD	9 31/01/2020 Y	1235 195 2020 30/01/2020	20.334,53	0,00	0,00	20.334,53	0,00
30	3/2016	SG	80 01/01/2016 Y	21889 582 2019 22/12/2016	630,94	0,00	0,00	0,00	630,94
31	7/2020	CD	9 31/01/2020 Y	1235 195 2020 30/01/2020	697,84	0,00	0,00	0,00	697,84
31	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	85.835,91	0,00	0,00	0,00	85.835,91
32	10/2020	SF	11 07/07/2020 Y	1236 222 2020 12/06/2020	305,00	0,00	0,00	0,00	305,00
32	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	30.294,20	0,00	0,00	0,00	30.294,20
33	11/2020	SF	3 03/03/2020 Y	1236 222 2020 03/02/2020	564,86	0,00	0,00	564,86	0,00
33	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	13.781,01	0,00	0,00	0,00	13.781,01
34	10/2020	SF	11 07/07/2020 Y	1236 222 2020 12/06/2020	1.220,00	0,00	0,00	0,00	1.220,00
34	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	122.663,81	0,00	0,00	0,00	122.663,81
35	21/2020	SG	35 22/12/2020 Y	1236 222 2020 22/12/2020	2.177,70	0,00	0,00	0,00	2.177,70
35	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	356.414,73	0,00	0,00	0,00	356.414,73
36	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1236 224 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	2/2017	CD	56 01/01/2017 Y	21889 582 2019 18/12/2017	770.678,08	0,00	0,00	0,00	770.678,08
37	17/2020	SG	3 03/02/2020 Y	1237 241 2020 17/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	1/2016	CD	69 01/01/2016 Y	21889 582 2019 19/12/2016	100.024,58	0,00	0,00	100.024,58	0,00
38	14/2020	SG	23 07/07/2020 Y	1237 241 2020 24/06/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	40.373,08	0,00	0,00	40.373,08	0,00
39	23/2020	SG	6 03/03/2020 Y	1237 241 2020 03/02/2020	2.703,84	0,00	0,00	2.703,84	0,00
39	2/2015	CD	79 01/01/2015 Y	21889 582 2019 17/12/2015	391.337,51	0,00	0,00	391.337,51	0,00
40	18/2020	SG	30 25/11/2020 Y	1237 241 2020 20/11/2020	91,00	0,00	0,00	0,00	91,00
40	1/2018	AG	14 01/01/2018 Y	29688 583 2019 11/09/2018	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
41	19/2020	SG	33 07/12/2020 Y	1237 241 2020 07/12/2020	719,80	0,00	0,00	719,80	0,00
41			Y	50050 731 2019 01/01/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	1/2020	SF	999 31/12/2020 Y	1238 260 2020 01/01/2020	1.582,54	0,00	0,00	1.582,54	0,00
42			Y	50050 732 2019 01/01/2019	2.164.333,01	0,00	0,00	29.670,46	2.134.662,55
43			Y	1238 261 2020 01/01/2020	521,05	0,00	0,00	521,05	0,00
43			Y	50050 732 2019 01/01/2019	81.600,00	0,00	0,00	0,00	81.600,00
44	1/2020	SF	999 31/12/2020 Y	1238 262 2020 01/01/2020	803,36	0,00	0,00	803,36	0,00

Giornale degli Impegni

ESERCIZIO: 2021

NUMERO	DELIBERA	E	CAPITOLO	DATA	Imp. iniziale	Documenti sosp	Liquidaz. sosp	Mandati	Disponibilita'
45		Y	1238 263	2020 01/01/2020	40,85	0,00	0,00	40,85	0,00
46		Y	1252 317	2020 01/01/2020	12.470,90	0,00	0,00	0,00	12.470,90
47		Y	1271 440	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48		Y	1271 441	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49		Y	1272 451	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	8/2020	CD	16 09/03/2020	Y 4335 198	2020 05/03/2020	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
51	3/2020	CD	22 29/06/2020	Y 5261 380	2020 25/06/2020	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
52	12/2020	SG	18 04/06/2020	Y 9652 320	2020 06/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
53	20/2020	SG	34 22/12/2020	Y 21280 554	2020 22/12/2020	1.010,00	0,00	1.010,00	0,00
54		Y	21888 582	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2020	459.540,44	0,00	64.984,33	394.556,11
56	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
57	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	58.139,68	0,00	0,00	58.139,68
58	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	4.631,21	0,00	0,00	4.631,21
59	4/2017	SG	41 01/01/2017	Y 21889 582	2020 31/05/2017	5.128,47	0,00	0,00	5.128,47
60	2/2017	CD	56 01/01/2017	Y 21889 582	2020 18/12/2017	19.873,82	0,00	0,00	19.873,82
61	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
62	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	21.794,27	0,00	0,00	21.794,27
63	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	7.910,11	0,00	0,00	7.910,11
64	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
65	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	8.463,80	0,00	0,00	8.463,80
66	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	12.519,49	0,00	0,00	12.519,49
67	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	6.144,32	0,00	0,00	6.144,32
68	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	136.139,47	0,00	0,00	136.139,47
69	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
70	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
71	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
72	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
73	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
74	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
75	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
76	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
77	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
78	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
79	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
80	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
81	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
82	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
83	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
84	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	77.465,63	0,00	0,00	77.465,63
85		Y	21889 582	2020 01/01/2020	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
86	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
87	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	14.459,03	0,00	0,00	14.459,03
88	2/2015	CD	79 01/01/2015	Y 21889 582	2020 17/12/2015	55.335,72	0,00	0,00	55.335,72
89	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
90	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	51.404,15	0,00	0,00	51.404,15
91	1/2016	CD	69 01/01/2016	Y 21889 582	2020 19/12/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
92	1/2018	AG	14 01/01/2018	Y 29688 583	2020 11/09/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
93	6/2020	CD	4 17/01/2020	Y 29689 586	2020 09/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
94	2/2019	CD	30 01/01/2019	Y 29689 586	2020 05/11/2019	0,00	0,00	0,00	0,00
95		Y	31688 587	2020 01/01/2020	146,62	0,00	0,00	146,62	0,00
96		Y	31688 587	2020 01/01/2020	345,10	0,00	0,00	345,10	0,00
97		Y	31688 587	2020 01/01/2020	47,78	0,00	0,00	47,78	0,00
98		Y	31688 587	2020 01/01/2020	489,01	0,00	0,00	489,01	0,00
99		Y	31688 587	2020 01/01/2020	34,92	0,00	0,00	34,92	0,00

Giornale degli Impegni

ESERCIZIO: 2021

NUMERO	DELIBERA	E	CAPITOLO	DATA	Imp. iniziale	Documenti sosp	Liquidaz. sosp	Mandati	Disponibilita'	
100		Y	31688 587	2020 01/01/2020	121,80	0,00	0,00	121,80	0,00	
101		Y	31688 587	2020 01/01/2020	119,44	0,00	0,00	119,44	0,00	
102		Y	31688 587	2020 01/01/2020	250,88	0,00	0,00	250,88	0,00	
103		Y	31688 587	2020 01/01/2020	203,72	0,00	0,00	203,72	0,00	
104		Y	31688 587	2020 01/01/2020	184,09	0,00	0,00	184,09	0,00	
105		Y	31688 587	2020 01/01/2020	369,86	0,00	0,00	369,86	0,00	
106		Y	31688 587	2020 01/01/2020	619,06	0,00	0,00	619,06	0,00	
107		Y	31688 587	2020 01/01/2020	757,75	0,00	0,00	757,75	0,00	
108		Y	31688 587	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
109	3/2018	SG	4 01/01/2018	Y 31688 587	2020 16/01/2018	41,33	0,00	0,00	41,33	0,00
110		Y	31688 587	2020 01/01/2020	118,60	0,00	0,00	118,60	0,00	
111		Y	31688 587	2020 01/01/2020	47,15	0,00	0,00	47,15	0,00	
112		Y	31688 587	2020 01/01/2020	31,27	0,00	0,00	31,27	0,00	
113		Y	31688 587	2020 01/01/2020	113,24	0,00	0,00	113,24	0,00	
114		Y	31688 587	2020 01/01/2020	121,80	0,00	0,00	121,80	0,00	
115		Y	31688 587	2020 01/01/2020	212,50	0,00	0,00	212,50	0,00	
116		Y	31688 587	2020 01/01/2020	149,82	0,00	0,00	149,82	0,00	
117		Y	31688 587	2020 01/01/2020	527,41	0,00	0,00	527,41	0,00	
118		Y	31688 587	2020 01/01/2020	350,26	0,00	0,00	350,26	0,00	
119		Y	31688 587	2020 01/01/2020	250,10	0,00	0,00	250,10	0,00	
120		Y	31688 587	2020 01/01/2020	5,76	0,00	0,00	5,76	0,00	
121		Y	31688 587	2020 01/01/2020	15,43	0,00	0,00	15,43	0,00	
122		Y	31688 587	2020 01/01/2020	81,20	0,00	0,00	81,20	0,00	
123		Y	31688 587	2020 01/01/2020	155,19	0,00	0,00	155,19	0,00	
124		Y	31688 587	2020 01/01/2020	22,51	0,00	0,00	22,51	0,00	
125		Y	31688 587	2020 01/01/2020	87,30	0,00	0,00	87,30	0,00	
126		Y	31688 587	2020 01/01/2020	9,82	0,00	0,00	9,82	0,00	
127		Y	31688 587	2020 01/01/2020	29,35	0,00	0,00	29,35	0,00	
128		Y	31688 587	2020 01/01/2020	143,84	0,00	0,00	143,84	0,00	
129		Y	31688 587	2020 01/01/2020	100,50	0,00	0,00	100,50	0,00	
130		Y	31688 587	2020 01/01/2020	105,37	0,00	0,00	105,37	0,00	
131		Y	31688 587	2020 01/01/2020	196,54	0,00	0,00	196,54	0,00	
132		Y	31688 587	2020 01/01/2020	35,89	0,00	0,00	35,89	0,00	
133		Y	31688 587	2020 01/01/2020	86,36	0,00	0,00	86,36	0,00	
134		Y	31688 587	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
135		Y	31688 587	2020 01/01/2020	189,22	0,00	0,00	189,22	0,00	
136		Y	31688 587	2020 01/01/2020	203,42	0,00	0,00	203,42	0,00	
137		Y	31688 587	2020 01/01/2020	98,92	0,00	0,00	98,92	0,00	
138		Y	31688 587	2020 01/01/2020	206,90	0,00	0,00	206,90	0,00	
139		Y	31688 587	2020 01/01/2020	432,59	0,00	0,00	432,59	0,00	
140		Y	31688 587	2020 01/01/2020	141,83	0,00	0,00	141,83	0,00	
141		Y	31688 587	2020 01/01/2020	770,38	0,00	0,00	770,38	0,00	
142		Y	50010 701	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
143		Y	50010 703	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
144		Y	50020 710	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
145		Y	50020 712	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
146		Y	50020 713	2020 01/01/2020	345,64	0,00	0,00	345,64	0,00	
147		Y	50020 714	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
148		Y	50020 715	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
149		Y	50020 716	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
150		Y	50035 802	2020 01/01/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151		Y	50050 732	2020 01/01/2020	2.667.825,39	0,00	0,00	138.165,60	2.529.659,79	
152		Y	50050 731	2020 12/01/2021	14.139,34	0,00	0,00	0,00	14.139,34	
153		Y	1203 12	2020 31/12/2020	659,19	0,00	0,00	659,19	0,00	
154		Y	1203 14	2020 31/12/2020	3.333,33	0,00	0,00	3.333,33	0,00	

Giornale degli Impegni

13.211.074,81	0,00	0,00	849.233,14	12.361.841,67
---------------	------	------	------------	---------------

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		14.800.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	57.412,14	1.100,00	1.100,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.304.042,19	2.238.100,00	2.238.100,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	484.245,25	432.236,00	431.236,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	1.100,00	1.100,00	1.100,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		1.877.209,08	1.806.964,00	1.807.964,00

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	33.833,11	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		1.911.042,19	1.806.964,00	1.807.964,00
O=G+H+I+L+M				
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.146.741,68	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	126.009,90	125.971,00	125.971,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	26.009,90	25.971,00	25.971,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	4.183.793,77	1.932.935,00	1.933.935,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 .- Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S-T+L- M -U-V+E		-1.937.052,09	-1.832.935,00	-1.833.935,00
S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	26.009,90	25.971,00	25.971,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
X2) Spesee Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE			0,00	0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1 + S2 + T-X1 - X2 -Y						
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :						
Equilibrio di parte corrente (O)		1.911.042,19	1.806.964,00	1.807.964,00		
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	33.833,11	0,00	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		1.877.209,08	1.806.964,00	1.807.964,00		

CONSORZIO COMUNI B.I.M. BRENTA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.</p> <p>S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.</p> <p>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.</p> <p>X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.</p> <p>X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.</p> <p>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.</p> <p>(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.</p> <p>(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.</p> <p>(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.</p> <p>(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.</p>			