

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

N. 12

OGGETTO : BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022. ASSESTAMENTO GENERALE AI SENSI DELL'ART.175
COMMA 8 D.LGS 267/2020 E VERIFICA DELLA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AI
SENSI DELL'ART.193 COMMA 2 DEL D.LGS 267/2000.

L'anno duemilaventi, addì ventidue del mese di settembre alle ore diciassette e minuti trenta, nella sala delle adunanze assembleari, previa convocazione con inviti scritti e recapitati a norma di legge, si è riunita in sessione ed in seduta chiusa al pubblico di seconda CONVOCAZIONE, l'Assemblea Consortile.

All'appello risultano:

Nominativo	Carica	P	A	Comune	Millesimi
BRAMBILLA NOEMI	Membro Assemblea	X		AMENO	22,7165
LAVARINI MARA MARIA	Membro Assemblea	X		ARMENO	51,2486
CORDARO CORRADO	Membro Assemblea		X	AROLA	5,6257
BONO GIUSEPPE	Membro Assemblea		X	BROVELLO CARPUGNINO	17,5418
PIZZI CLAUDIO	Membro Assemblea		X	CASALE CORTE CERRO	81,7509
RICCA GIAN CARLO	Membro Assemblea		X	CESARA	14,1711
VITTONI FABRIZIO	Membro Assemblea		X	GERMAGNO	4,4626
MORANDI GIOVANNI	Membro Assemblea	X		GRAVELLONA TOCE	185,9096
DE MARIA STEFANO	Membro Assemblea		X	LOREGLIA	5,4358
BARBETTA EZIO	Membro Assemblea		X	MADONNA DEL SASSO	9,5661
ALBERTINI RENZO	Membro Assemblea	X		MASSIOLA	2,8959
CADEI GIORGIO	Membro Assemblea	X		MIASINO	18,5625
MINAZZI PIERO	Membro Assemblea		X	NONIO	20,319
PROSERPIO SABRINA	Membro Delegato	X		OMEGNA	357,5532
ANGELERI GIORGIO	Membro Assemblea	X		ORTA SAN GIULIO	31,974
MINAZZI DORIANO	Membro Assemblea	X		PELLA	22,218
SARTIRANI FRANCO	Membro Assemblea		X	PETTENASCO	32,1401
PETTINAROLI GIULIANA	Membro Delegato	X		QUARNA SOPRA	5,9106
GROMME PAOLO	Membro Assemblea	X		QUARNA SOTTO	9,1626
FORTIS AGOSTINO FRANCESCO	Membro Assemblea		X	SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	72,1373
CAPOTOSTI LUCA	Membro Assemblea		X	VALSTRONA	28,6983
Totale		10	11		708.1515

Assiste all'adunanza il Segretario DR. ANGELO BARBAGLIA il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Constatata la presenza del numero legale, il Presidente BRAMBILLA NOEMI, nella sua qualità di PRESIDENTE, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopraindicato.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

Richiamate le seguenti deliberazioni:

- N. 3 del 17/02/2020 dell'Assemblea dei Comuni di approvazione del Bilancio di Previsione 2020/2022 e del Piano Programma
- N. 5 del 03/06/2020 dell'Assemblea dei Comuni di approvazione del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2019;
- N. 16 del 04/05/2020 del Consiglio d'Amministrazione di approvazione del Piano esecutivo di gestione e Piano della performance per l'esercizio 2020.

Visto l'art. 175, comma 8, del d.Lgs. n. 167/2000, come modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, 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 e il fondo di riserva cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio";

Visto altresì l'art. 193, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, come modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, il quale testualmente prevede che: 2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque 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.

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

Richiamato inoltre il punto 4.2 del principio applicato della programmazione, all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede tra gli atti di programmazione "lo schema di delibera di assestamento del bilancio, il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno", prevedendo quindi la coincidenza della salvaguardia degli equilibri e dell'assestamento generale di bilancio;

Visto che il decreto Rilancio ha posticipato dal 31 luglio al 30 settembre 2020 la scadenza per la salvaguardia degli equilibri contabili dell'esercizio corrente (art.106 comma 3 del D.L.34/2020 convertito con legge n.77/2020);

Dato atto che in attuazione di quanto sopra si è provveduto alla verifica generale di tutte le voci di entrata e di spesa, compreso il fondo di riserva, il fondo di cassa ed il fondo crediti di dubbia esigibilità al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio e degli equilibri stabiliti dalle norme contabili;

Rilevato che da tale verifica risulta che occorre incrementare il Fondo crediti di dubbia esigibilità relativo all'anno 2020 di € 177,00;

Rilevato inoltre che non risultano situazioni tali da far prevedere l'alterazione degli equilibri di bilancio e la necessità di provvedimenti di riequilibrio della gestione, come risulta dai prospetti allegati sotto le lettere A), B), C) e D) quali parti integranti e sostanziali;

Dato atto inoltre che non risultano debiti fuori bilancio.

Vista inoltre la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 25 del 07/09/2020 di Variazioni e storni urgenti al Bilancio di previsione 2020/2022;

Visto il parere espresso del Revisore dei conti espresso ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b) del d. Lgs. n. 267/2000 in data 14/09/2020;

Visto il T.U.E.L. approvato con D.Lgs 267/2000

Visto il regolamento di contabilità

Visto lo statuto dell'Ente

Visto il D.Lgs.118 del 23/06/2011

Con voti unanimi e favorevoli espressi in forma palese dagli aventi diritto

DELIBERA

1. di apportare al bilancio di previsione 2020/2022 le variazioni e storni di assestamento generale ai sensi dell'art.175 comma 8 del D.Lgs 267/2000 così come risultanti dall'allegato E) parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di dare atto del permanere degli equilibri di bilancio, sulla base dei principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile ed in particolare dall'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000, come risulta dai prospetti che si allegano sotto le lettere A), B), C) e D) quali parti integranti e sostanziali;
3. di dare atto che non esistono debiti fuori bilancio;
4. di allegare la presente deliberazione al rendiconto della gestione dell'esercizio 2020, ai sensi dell'art.193, comma 2, ultimo periodo del D.Lgs.267/2000;
5. di pubblicare la presente delibera sul sito istituzionale dell'ente nella sezione Amministrazione trasparente.

Con successiva unanime votazione, stante l'urgenza, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. N. 267 del 18/08/2000.

Del che si è redatto il presente verbale

IL PRESIDENTE
BRAMBILLA NOEMI

IL DIRETTORE SEGRETARIO
DR. ANGELO BARBAGLIA

Il presente atto è firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, comma 2 del D.lgs 39/93 ed è conservato negli archivi informatici dell'Ente.

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: EQUILIBRI DI BILANCIO (su Stanziato)
(Esercizio 2020-2021-2022)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		243.050,95		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	49.542,50	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.585.251,14 0,00	4.239.697,00 0,00	4.219.700,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.786.529,87 0,00 599,00	4.239.697,00 0,00 580,00	4.219.700,00 0,00 580,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-151.736,23	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	151.736,23 0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00	0,00	0,00
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 o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
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 o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
			Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		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
EQUILIBRIO FINALE					
			W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		151.736,23		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-151.736,23	0,00	0,00

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: EQUILIBRI DI BILANCIO (su Imp. / Acc.) (Esercizio 2020)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2020)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	49.542,50
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.032.838,42 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	(-)	3.551.917,31
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		530.463,61
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	151.736,23 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		682.199,84
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		682.199,84
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: EQUILIBRI DI BILANCIO (su Imp. / Acc.) (Esercizio 2020)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2020)
03) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE	682.199,84
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+) 0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+) 0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+) 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-) 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-) 0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per 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 riduzione di attività finanziarie	(-) 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+) 0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-) 0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-) 0,00
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-) 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-) 0,00
E) Spese 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)	0,00
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-) 0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-) 0,00
Z2) 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
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

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: EQUILIBRI DI BILANCIO (su Imp. / Acc.) (Esercizio 2020)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2020)
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)		682.199,84
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020		0,00
Risorse vincolate nel bilancio		0,00
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		682.199,84
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		0,00
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		682.199,84

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		682.199,84
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	151.736,23
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		530.463,61

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: PROSPETTO PER IL CONTROLLO DELLA CASSA (Esercizio 2020)

	Competenza	Residui	Totale
ENTRATA - RISCOSSIONI			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.019.351,04	1.051.413,10	3.070.764,14
Titolo 3 - Entrate extratributarie	42.346,26	37.408,43	79.754,69
Titolo 4 - Entrate in c/capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	214.748,59	2.000,00	216.748,59
Totale Entrate finali	2.276.445,89	1.090.821,53	3.367.267,42
SPESA - PAGAMENTI			
Titolo 1 - Spese Correnti	1.865.400,56	683.385,04	2.548.785,60
Titolo 2 - Spese in c/capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	223.269,57	4.899,34	228.168,91
Totale Spese finali	2.088.670,13	688.284,38	2.776.954,51
Saldo finale di cassa fra le entrate finali e le spese finali	187.775,76	402.537,15	590.312,91

Fondo di Cassa al 01/01/	243.050,95
Riscossioni (+)	3.367.267,42
Pagamenti (-)	2.776.954,51
Fondo di Cassa Totale	833.363,86

Provvisori di Entrata da Regolarizzare (+)	0,00
Provvisori di Spesa da Regolarizzare (+)	0,00
Fondo di Cassa Finale	833.363,86

C.I.S.S. Zona Cusio - Omegna

Salvaguardia Equilibri

Salvaguardia Equilibri: SITUAZIONE DEI RESIDUI (Esercizio 2020)

Residui Attivi

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	% Riscossioni su Residui iniziali
	a	b	c	d	e= (a+c-d)	f=(e-b)	g=b*100/a
Titolo 1 - Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.388.695,67	1.051.413,10	0,00	0,00	1.388.695,67	337.282,57	75,71
Titolo 3 - Extratributarie	42.032,05	37.408,43	0,00	0,00	42.032,05	4.623,62	89,00
Parziale titoli 1+2+3	1.430.727,72	1.088.821,53	0,00	0,00	1.430.727,72	341.906,19	76,10
Titolo 4 - In conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Servizi per conto di terzi	6.671,00	2.000,00	0,00	0,00	6.671,00	4.671,00	29,98
Totale tit. 1+2+3+4+5+6+7+9	1.437.398,72	1.090.821,53	0,00	0,00	1.437.398,72	346.577,19	75,89

Residui Passivi

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	% Pagamenti su Residui iniziali
	a	b	d	e= (a-d)	f=(e-b)	g=b*100/a
Titolo 1 - Correnti	1.178.871,02	683.385,04	0,00	1.178.871,02	495.485,98	57,97
Titolo 2 - In conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per servizi per conto terzi	5.049,34	4.899,34	0,00	5.049,34	150,00	97,03
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	1.183.920,36	688.284,38	0,00	1.183.920,36	495.635,98	58,14

(SPESA)

Allegato all'Atto AC n° 12 del 22/09/2020

D.Lgs. 118

CODICE			OGGETTO DELLA VOCE di SPESA		VARIAZIONI di BILANCIO		
M I S	P R G	T I T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
01	02	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione / Segreteria generale / Spese correnti	2020	149.827,98	-177,00	149.650,98
				(cassa)	178.756,53	-177,00	178.579,53
				(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00
20	02	1	Fondi e accantonamenti / Fondo crediti di dubbia esigibilità / Spese correnti	2020	599,00	177,00	776,00
				(cassa)	0,00	0,00	0,00
				(di cui fpv)	0,00	0,00	0,00
			TOTALE:	2020		0,00	
				(cassa)		-177,00	
				(di cui fpv)		0,00	