

COMUNE DI VILLESSE

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Allegato Da)

**Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
art. 11, comma 4, lett. a) D.Lgs. 23.06.2011, n. 118**

Prospetti previsti dal D.M. 01.08.2019:

allegato a/1) risultato di amministrazione – quote accantonate

allegato a/2) risultato di amministrazione – quote vincolate

allegato a/3) risultato di amministrazione – quote destinate a spese d'investimento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 107

16/06/2020

COMUNE DI VILLESSE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				1.002.753,10
RISCOSSIONI	(+)	282.597,02	2.867.637,88	3.150.234,90
PAGAMENTI	(-)	440.952,72	2.451.912,98	2.892.865,70
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.260.122,30
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.260.122,30
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	223.856,20	658.554,92	882.411,12
RESIDUI PASSIVI	(-)	81.891,99	1.074.493,99	1.156.385,98
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			31.217,53
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)	(=)			954.929,91

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pagina 108

16/06/2020

COMUNE DI VILLESSE

Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2019:**Parte accantonata**

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 2019	48.219,04
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	6.113,57
Totale parte accantonata (B)	54.332,61

Parte vincolata

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti trasferimenti	306.178,93
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	55.768,97
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	361.947,90

Parte destinata agli investimenti

Totale destinata agli investimenti (D)	100.449,52
---	-------------------

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	438.199,88
---	-------------------

F) di cui disavanzo da debito autorizzato e non contratto	
---	--

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI VILLESSE

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2019 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazione liquidità						
	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo anticipazione liquidità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate						
	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo perdite società partecipate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso						
	Spese varie	19.000,00	-4.677,19	0,00	-14.322,81	0,00
Totale Fondo contenzioso		19.000,00	-4.677,19	0,00	-14.322,81	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
	Spese varie	274.724,59	0,00	0,00	-226.505,55	48.219,04
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		274.724,59	0,00	0,00	-226.505,55	48.219,04
Accantonamento residui perenti						
	Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accantonamento residui perenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti						
	Spese varie	4.780,54	0,00	1.333,03	0,00	6.113,57
Totale Altri accantonamenti		4.780,54	0,00	1.333,03	0,00	6.113,57
Totale		298.505,13	-4.677,19	1.333,03	-240.828,36	54.332,61

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI VILLESSE

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni eserc. 2019 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2019 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 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili												
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti												
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	329.407,76	63.354,07	622,61	7.797,75	0,00	16.053,69	0,00	56.178,93	306.178,93
Totale Vincoli derivanti da trasferimenti				329.407,76	63.354,07	622,61	7.797,75	0,00	16.053,69	0,00	56.178,93	306.178,93
Vincoli derivanti da finanziamenti												
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	82.372,75	36.243,01	93.626,83	120.230,61	0,00	0,00	0,00	9.639,23	55.768,97
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti				82.372,75	36.243,01	93.626,83	120.230,61	0,00	0,00	0,00	9.639,23	55.768,97
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli												
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Altri vincoli				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale				411.780,51	99.597,08	94.249,44	128.028,36	0,00	16.053,69	0,00	65.818,16	361.947,90

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)	63.354,07	306.178,93
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)	36.243,01	55.768,97
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)	99.597,08	361.947,90
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)	-7.175,14	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)	-26.603,78	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)	-33.778,92	0,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI VILLESSE

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2019	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2019	Impegni eserc. 2019 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2019 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti(-)(gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/2019
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)
Parte destinata agli investimenti									
0/1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		Spese varie	84.600,19	142.309,61	142.309,61	0,00	-15.849,33	100.449,52
Totale Parte destinata agli investimenti				84.600,19	142.309,61	142.309,61	0,00	-15.849,33	100.449,52
Totale				84.600,19	142.309,61	142.309,61	0,00	-15.849,33	100.449,52
				Totale quote accantonate nel risultato di amministrzione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)					100.449,52
				Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)					0,00