



Direzione: DIREZIONE

Delibera del Presidente (con Firma Digitale)

N. D00021 del 09/06/2021

Proposta n. 123 del 09/06/2021

Oggetto:

ADOZIONE RENDICONTO GENERALE 2020 DELLA RISERVA NATURALE MONTI NAVEGNA E CERVIA REDATTO AI SENSI DELL'ART. 11, COMMA 1, LETT. b) DEL D.LGS N 118/2011.

Copia

Estensore

CARLONI VINCENZO

_____firma elettronica_____

Responsabile del Procedimento

LODOVISI VINCENZO

_____firma elettronica_____

Il Direttore

VINCENZO LODOVISI

_____firma digitale_____

Il Presidente

G. RICCI

_____firma digitale_____

IL PRESIDENTE
Assunti i poteri del Consiglio

VISTA la Legge Regionale n° 56 del 09/09/1988 istitutiva di questa Riserva Naturale;

VISTA la Legge Regionale 22 maggio 1995, n. 29, avente ad oggetto "Modifiche ed integrazioni leggi regionali in attuazione all'art. 13 della legge regionale 18 novembre 1991, n. 74 (Disposizioni in materia di tutele ambientale - Modifiche ed integrazioni alla legge regionale 11 aprile 1985, n. 36);

VISTA la Legge 6 dicembre 1991, n. 394 "Legge Quadro sulle Aree Protette";

VISTA la Legge Regionale 6 ottobre 1997, n. 29, "Norme in materia di aree naturali protette regionali" e successive modificazioni;

VISTO l'art. 9 della Legge Statutaria Regionale 11 novembre 2004, n. 1, di approvazione del "Nuovo Statuto della Regione Lazio";

VISTA altresì, la Legge Regionale 14 luglio 2014 n° 7, che all'art. 1 stabilisce funzioni e compiti degli organi di controllo degli enti pubblici dipendenti della Regione Lazio;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00287 del 23/11/2018 di nomina del Presidente dell'Ente Regionale "Riserva Naturale Regionale Monte Navegna e Monte Cervia" nella persona del Sig. Giuseppe Ricci;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00018 del 15/01/2020 di nomina del Direttore della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia nella persona del Dott. Vincenzo Lodovisi;

VISTO il contratto di diritto privato per il conferimento dell'incarico di Direttore del Parco, sottoscritto tra il Presidente e il Dott. Vincenzo Lodovisi in data 03/02/2020;

VISTA la Legge Regionale 20 novembre 2001, n° 25, "Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione Lazio", per quanto compatibile con il D.Lgs. n° 118/2011 sopra richiamato;

VISTO l'art. 16, comma 3, della L.R. n° 29/1997, che prevede la trasmissione del Rendiconto Generale alla Comunità del Parco per l'acquisizione del parere obbligatorio;

VISTO l'art. 3, comma 4, del D.Lgs. n. 118/2011, che dopo aver dettato disposizioni in merito al riaccertamento dei residui attivi e passivi, stabilisce che le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato ed agli stanziamenti correlati dell'esercizio corrente e di quello precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente;

DATO ATTO che nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2020-2022 sopra citato, nelle more di eventuali indicazioni difformi della Regione Lazio, gli atti che il D.Lgs. n. 118/2011 demanda alla competenza della Giunta, organo inesistente in questo Ente Parco, sono attribuiti alla competenza del Direttore;

RICHIAMATA la determinazione del Direttore n° A00059 del 04/06/2021 con la quale vengono riaccertati i residui attivi nella misura di € 313.724,87 e passivi nella misura di € 61.722,10 nonché la costituzione del FPV di uscita 2020 e di entrata 2021 e seguenti per € 201.740,66;

VISTO CHE al termine delle operazioni contabili è possibile quantificare il risultato della gestione finanziaria 2020 da sottoporre all'approvazione dell'organo competente;

PRESO ALTRESI' ATTO che la commissione Arconet (verbale del 22/02/2017) ha dato una prima indicazione utile sulla opportunità di aggiornare l'importo dei residui (da presunti a certificati) indicando che l'importo dei residui iscritti in bilancio non presenta contenuto decisionale in quanto non è il risultato di una decisione del Consiglio, ma l'effetto delle precedenti decisioni e della gestione degli esercizi precedenti; che l'aggiornamento, quindi, non si sostanzia in una vera e propria variazione di bilancio e che tale operazione è consentita con atto di Giunta (rectius, direttore);

VISTA la LR 12.08.2020 n° 11 di contabilità regionale;

VISTO l'art. 25 del regolamento di contabilità 09.11.2017 n° 26 che testualmente recita: "*La Giunta regionale, sulla base delle risultanze del rendiconto relativo all'esercizio precedente, adotta la proposta di legge di assestamento del bilancio e lo trasmette al Consiglio regionale ai fini della sua approvazione, secondo quanto previsto dall'articolo 50 del d.lgs. n. 118/2011*";

VISTA la LR 12.08.2020 n° 11 di contabilità regionale e in particolare l'art. 50 comma 1 (assestamento e variazioni di bilancio annuali) di cui al capo VII - bilancio degli enti e degli organismi strumentali - che testualmente recita "*gli enti di cui all'art. 48 comma 1 [enti strumentali della Regione] per i quali il relativo statuto o la legge istitutiva prevedono l'approvazione dei bilanci di previsione da parte della Regione, trasmettono alla Regione, entro il 31 maggio l'eventuale assestamento dei rispettivi bilanci di previsione*";

VISTO Che sulla base delle indicazioni fornite dalla Commissione Arconet risulta consentito, con l'approvazione del rendiconto l'aggiornamento dei seguenti dati:

| descrizione | PREV. 2021 | CONSUNTIVO 20 | VARIAZIONE |
|---------------------------|------------|---------------|-------------|
| fondo cassa al 1° gennaio | 522.959,27 | 557.651,41 | 34.692,14 |
| FPV entrata corrente | - | 90.405,73 | 90.405,73 |
| FPV entrata capitale | - | 111.334,93 | 111.334,93 |
| avanzo di amministrazione | 532.412,05 | 607.913,52 | 75.501,47 |
| residui attivi | 266.279,00 | 313.724,87 | 47.445,87 |
| residui passivi | 256.826,22 | 61.722,10 | -195.104,12 |

RITENUTO in ogni caso, nel caso di specie, in considerazione delle disposizioni contenute nel regolamento di contabilità n° 26/2017 e nella LR 11/2020 articoli 24 e 50, di adottare, dopo l'approvazione del rendiconto della gestione, apposita determinazione direttoriale, per i motivi sopra illustrati, di proposta di assestamento al bilancio di previsione 2021 da sottoporre all'approvazione del Presidente dell'Ente;

VISTO il verbale del Revisore dei Conti n° 5 del 07/06/2021, con il quale lo stesso esprime parere favorevole al rendiconto della gestione finanziaria 2020;

VISTA la nota prot. n° 544 del 09/06/2021, con la quale è stata convocata dal Presidente della Comunità del Parco la riunione per la formulazione del parere prescritto a norma dell'art. 16, comma 3, della L.R. n° 29/1997, che si allega alla presente;

DELIBERA

1. Di adottare la proposta di rendiconto della gestione finanziaria 2020 che presenta il seguente risultato:

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | GESTIONE | | |
|---|------------------------|------------|-------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| fondo cassa al 1° gennaio | | | 490.850,36 |
| RISCOSSIONI | (+) 48.608,60 | 390.216,15 | 438.824,75 |
| PAGAMENTI | (-) 4.798,87 | 367.224,83 | 372.023,70 |
| SALDO CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | 557.651,41 |
| pagamenti azioni esecutive non regolarizzate al 31/12 | (-) - | - | - |
| FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | 557.651,41 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) 161.434,00 | 152.290,87 | 313.724,87 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) 894,09 | 60.828,01 | 61.722,10 |
| FPV PER SPESE CORRENTI | (-) | | 90.405,73 |
| FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE | (-) | | 111.334,93 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2020 (A) | (=) | | 607.913,52 |

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020

parte accantonata

| | |
|--|----------|
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 | 1.371,00 |
| Fondo accantonamento per residui perenti al 31/12/2020 | - |
| Fondo anticipo di liquidità | - |

| | |
|---|-------------------|
| Fondo perdita società partecipate | - |
| Fondo contenzioso | - |
| altri accantonamenti | 135.000,00 |
| totale parte accantonata (B) | 136.371,00 |
| parte vincolata | |
| vincoli derivanti da leggi e principi contabili | - |
| vincoli derivanti da trasferimenti | 470.484,23 |
| vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | - |
| vincoli formalmente attribuiti dall'ente | - |
| altri vincoli | - |
| totale parte vincolata (C) | 470.484,23 |
| parte destinata agli investimenti | |
| parte destinata agli investimenti | - |
| totale parte dest.investim. (D) | |
| totale parte disponibile (E= A-B-C-D) | 1.058,29 |

2. Di allegare alla presente deliberazione i seguenti documenti contabili previsti dal d.lgs. 118/2011 art. 11 comma 1:

- a) Rendiconto delle Entrate (titolo e tipologia)
- b) rendiconto delle Entrate (titoli)
- c) rendiconto delle Uscite (missioni, programmi e titoli)
- d) rendiconto delle uscite (titoli)
- e) quadro generale riassuntivo
- f) verifica degli equilibri di bilancio
- g) stato patrimoniale
- h) conto economico

3. Di allegare alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale, i seguenti documenti previsti dal d.lgs. 118/2011 art. 11 comma 4:

- 1) prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione (schema rappresentato nel dispositivo)
- 2) prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del FPV;
- 3) composizione del FCDE;
- 4) prospetto accertamenti per titoli, tipologie e categorie;
- 5) prospetto impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- 6) tabella accertamenti assunti nell'esercizio e imputati agli esercizi successivi;
- 7) tabella impegni assunti nell'esercizio in corso e precedenti, imputati agli esercizi successivi
- 8) prospetto costi sostenuti per missione;
- 10) prospetto dati SIOPE;

- 11) dichiarazione relativa ai crediti dichiarati inesigibili del bilancio fino al termine di prescrizione;
 - 13) relazione sulla gestione redatta secondo le modalità previste dal comma 6;
4. Di prendere atto dell'allegato verbale del Revisore dei Conti n° 5 del 07/06/2021, con il quale lo stesso esprime parere favorevole al rendiconto della gestione finanziaria 2020;
 5. di prendere atto della nota prot. n° 544 del 09/06/2021, con la quale è stata convocata dal Presidente della Comunità del Parco la riunione per la formulazione del parere prescritto a norma dell'art. 16, comma 3, della L.R. n° 29/1997, che si allega alla presente;
 6. Di dare atto che, ai sensi e per gli effetti dell'art. 18 bis del d.lgs. 118/2011, comma 2, entro trenta giorni dall'adozione della presente deliberazione dovrà essere adottato e presentato il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio che dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Trasparenza, Valutazione e Merito";
 7. Di adottare, successivamente all'approvazione del rendiconto della gestione 2020, per i motivi illustrati nella premessa, la determinazione relativa all'assestamento del bilancio di previsione 2021;
 8. Di inviare la presente deliberazione, comprensiva di tutti i suoi allegati alla Regione Lazio, Direzione Capitale Naturale, Parchi e Aree Protette e alla Direzione Bilancio per gli atti di competenza;
 9. Di pubblicare la presente deliberazione, comprensiva di tutti i suoi allegati, sull'albo pretorio on line dell'ente e nell'apposita sezione della Trasparenza del sito istituzionale;



RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

La Riserva ente pubblico non economico, ente strumentale della Regione Lazio, è stato istituito con LR n° 56 del 09/09/1988 e riformato ed ampliato con Legge Regionale n. 29/1997 che ne regola la disciplina istituzionale (organi della Riserva) gestionale e ne definisce gli obiettivi generali.

L'attuale amministrazione è retta dal Presidente Giuseppe Ricci (Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00287 del 23/11/2018)

Nell'anno 2020 la Regione Lazio ha proceduto con decreto presidenziale n° T00018 del 15/01/2020 alla nomina del nuovo direttore che ha assunto servizio in data 06/02/2020.

I principi ispiratori della politica ambientale della Riserva Naturale Monti Navegna e Cervia fanno riferimento agli obiettivi definiti nella L.R. 29/97 e specificamente

1. *la tutela, il recupero e il restauro degli habitat naturali e dei paesaggi, nonché la loro valorizzazione;*
2. *la conservazione di specie animali e vegetali, di singolarità geologiche, di formazioni paleontologiche e di ambienti naturali che abbiano rilevante valore naturalistico ed ambientale;*
3. *applicazione di metodi di gestione e di restauro ambientale allo scopo di favorire l'integrazione tra uomo ed ambiente anche mediante il recupero e la valorizzazione delle testimonianze antropologiche, archeologiche, storiche e architettoniche e delle attività agro-silvo-pastorali tradizionali;*
4. *la promozione di attività di educazione, formazione e ricerca scientifica, anche interdisciplinare, nonché di attività ricreative compatibili;*
5. *la difesa degli equilibri idraulici ed idrogeologici;*
6. *la valorizzazione delle risorse umane attraverso misure integrate che sviluppino la valenza economica, educativa delle aree protette;*
7. *la promozione del turismo sostenibile e delle attività ad esso connesse;*
8. *la promozione, la valorizzazione e la sperimentazione delle attività produttive compatibili con l'esigenza di tutela dell'ambiente e che favoriscono nuove forme di occupazione. A tal fine si incentiva la più ampia partecipazione degli enti locali e delle forze sociali presenti nel territorio al fine di conseguire forme di sviluppo economico e di ricerca di nuove opportunità lavorative compatibili.*

Le risorse organizzative a disposizione raramente consentono alle aree naturali di sviluppare integralmente le attività connesse agli obiettivi definiti dalla legge istitutiva.

Purtuttavia, questa amministrazione sia pure in un quadro di difficoltà straordinarie è stata impegnata in numero consistente di attività che hanno consentito di raggiungere obiettivi significativi.



Attività 2020

L'attività della Riserva Naturale Monti Navegna e Cervia nell'anno 2020 è stata condizionata dalla pandemia da **Covid-19** che nei periodi marzo-giugno e ottobre-dicembre ha sottoposto alle popolazioni un regime di confinamento totale e generalizzato.

Ciò ha imposto l'adozione di nuovi modelli di organizzazione del lavoro con l'introduzione dello smart working generalizzato in concomitanza con i periodi di chiusura più stretta di tutte le attività pubbliche e private.

Le conseguenze pratiche del nuovo modello organizzativo sono state la necessità di adeguare rapidamente la connessione internet alle mutate necessità per consentire il lavoro a distanza, il rinnovo della strumentazione informatica laddove non consona a supportare gli applicativi necessari, un'attività di aggiornamento del personale su scala regionale con moduli formativi tesi a migliorare le competenze informatiche del personale in servizio e favorire il lavoro agile.

I servizi al pubblico sono stati ridotti la sorveglianza territoriale limitata alle funzioni essenziali.

Purtuttavia sono state assicurate alcune funzioni di particolare impatto come l'assistenza a nuclei familiari in difficoltà mediante la consegna a domicilio dei medicinali oppure pattugliamenti in ausilio alle pattuglie dei Carabinieri delle locali stazioni, in aggiunta ai servizi d'istituto.

Sono stati effettuati gli adeguamenti alle sedi per un accesso in linea con le prescrizioni sanitarie che hanno riguardato l'installazione di strumenti per il controllo della temperatura corporea e per la sanificazione delle mani. Sempre in funzione di prevenzione da Covid-19 sono state avviate le procedure per la realizzazione di una parte divisoria tra gli uffici amministrativo e tecnico, la installazione di scrivanie dotate di pareti di separazione nella sede centrale di Varco, e per la messa in sicurezza dell'impianto elettrico.

Nel periodo di riapertura parziale (giugno-settembre) sono state effettuate le attività più urgenti per garantire la fruizione dell'ampia rete sentieristica. Sono state ristrutturare con la realizzazione di punti fuoco di recinzioni e installazione di panche nelle aree di sosta di Nespolo, Collegiove (2) e avviata la sistemazione dell'area di sosta di Vallecupola. E' stato effettuato in collaborazione con la Comunità montana del Turano lo sfalcio del verde sugli argini della strada intervalliva Castel di Tora-Vallecupola. E' stato realizzato il Sentiero "Laudato Si" mediante l'installazione di tabelle in legno con i versi del cantico delle creature sul sentiero 323 da Ascrea alla Cima del Navegna.

E' stata attiva la campagna antincendio nel periodo giugno-settembre con pattugliamenti giornalieri ed azioni di avvistamento.

Nell'ambito del protocollo di collaborazione con le forze dell'ordine per l'aumento della pubblica sicurezza è stato ampliato il numero di telecamere installate sul territorio e ottimizzato il sistema di ricezione del segnale.



Sono stati effettuati interventi conservativi sulla struttura del museo di Monte Antuni e sulla chiesa di Monte San Giovanni in Collalto Sabino.

E' proseguito il progetto per la salvaguardia dell'ululone appenninico la collaborazione con le reti regionali del p.a.t.o.m., del lupo e dei chiroterri.

E' stata avviata un'azione sistematica di ricognizione naturalistica delle zone a protezione speciale assegnate alla gestione della Riserva nell'anno 2019

Sono state intraprese azioni a prevenzione dei danni per la predazione attraverso l'acquisto e la consegna in comodato agli allevatori di reti anti - lupo ed azioni di sviluppo della produzione castanicola con la dotazione di aspiratori per agevolare la raccolta.

Nel 2020 sia pure con le limitazioni richiamate è continuata l'attività dei progetti di Servizio Civile Universale con l'utilizzazione di volontari in varie discipline.

L'attività di educazione ambientale organizzata nell'ambito del programma regionale GENS ha registrato uno stop per effetto del massiccio ricorso alla Didattica a distanza effettuato dalle istituzioni scolastiche per il confinamento causato dal Covid-19 purtuttavia nel periodo estivo è stato possibile attuare un denso programma di attività destinate ai più giovani ed alle rispettive famiglie che ha visto una diffusa partecipazione.

Questa occasione ha consentito, tra l'altro, di allestire una suggestiva aula verde all'aperto nel contesto del borgo di Monte Antuni che sarà sfruttata in tutte le potenzialità allorché la pandemia sarà sconfitta e si potrà tornare a ritmi di vita normali.

Le limitate risorse a disposizione non sono state sufficienti a colmare per intero le lacune di organico che sono particolarmente evidenti nei settori della gestione finanziaria, della comunicazione, e del settore tecnico così come si evince dall'organigramma dell'Ente

| PROFILO | CTG GIURIDICA | DOTAZIONE | IN SERVIZIO | VACANZA |
|---------------------------------------|----------------------|------------------|--------------------|----------------|
| Direttore | | 1 | 1 | 0 |
| Dirigente di Struttura Tecnica | | 0 | 0 | 0 |
| Dirigente di Struttura Amministrativa | | 1 | 0 | 1 |
| AREA AMMINISTRATIVA | | | | |
| Esperto | D1 | 1 | 1 | 0 |
| Assistente | C1 | 2 | 1 | 1 |
| Esecutore | B1 | 3 | 2 | 1 |
| AREA ECONOMICO-FINANZIARIA | | | | |
| Esperto | D1 | 1 | 0 | 1 |
| Assistente | C1 | 1 | 0 | 1 |
| AREA TECNICA | | | | |
| Specialista Agricoltura | D3 | 1 | 1 | 0 |
| Esperto Pianificazione | D1 | 1 | 0 | 1 |
| Esperto Agricoltura | D1 | 1 | 0 | 1 |
| Esperto Comunicazione | D1 | 1 | 0 | 1 |
| Esperto Naturalista | D1 | 2 | 1 | 1 |
| Esecutore | B1 | 4 | 2 | 2 |



| AREA VIGILANZA | | | | |
|----------------|----|----|----|----|
| Istruttore | D1 | 1 | 0 | 1 |
| Assistente | C1 | 9 | 9 | 0 |
| Totale | | 31 | 18 | 13 |

Il Direttore

Vincenzo Lodovisi

il Presidente

Giuseppe Ricci

Copia



RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2020

relazione sulla gestione

Come previsto dal d.lgs. 118/2011 art. 11 comma 6 l'organo competente deve redigere una relazione sui principali fatti gestionali finalizzata ad una maggiore

CRITERI DI VALUTAZIONE

Le operazioni di chiusura sono state eseguite nel rispetto delle indicazioni Arconet come disciplinate dall'allegato 4/2.

In particolare si è tenuto conto del principio della competenza potenziata finanziaria e della gestione delle partite da registrare in conto fondo pluriennale vincolato.

PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

L'esercizio, in aggiunta al contributo ordinario di funzionamento, ha visto l'erogazione di diversi contributi regionali che si richiamano nello specifico:

| Capitolo | Descrizione | Importo |
|----------|-------------------------------|-----------|
| 101001 | CR PROGRAMMA GENS 2.0 | 3.703,70 |
| 101003 | CR ORGANIZZAZIONE INIZIATIVE | 3.960,00 |
| 101010 | CR INDENNIZZO DANNI DA FAUNA | 8.305,00 |
| 101017 | CR GESTIONE ZSC | 6.000,00 |
| 101020 | CR ATTIVITA' COMUNICAZIONE | 12.500,00 |
| 101021 | CR ATTIVITA' PER BAMBINI | 9.200,00 |
| 201021 | CR PROGETTO OSSIGENO | 50.021,00 |
| 201021 | CR EFFIC. CONNETTIVITA' | 5.000,00 |
| 201021 | CR RIPRISTINO AREE ATTREZZATE | 15.000,00 |
| 201021 | CR REC. CHIESA COLLEGIOVE | 25.000,00 |
| 201023 | CR AREE ATTREZZATE SPORTIVE | 28.586,00 |



Non sono stati acquisti ulteriori contributi da parte di altre PA o soggetti terzi.

VARIAZIONI AL BILANCIO

nel corso dell'esercizio sono state apportate n° 11 variazioni al bilancio compresa la variazione n° 1 di inserimento bilancio previsionale.

I Fondi di Riserva non hanno registrato variazioni in corso d'anno.

ELENCO QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE

Al rendiconto sono allegati i prospetti degli accantonamenti e dei vincoli di bilancio [allegato 4/1 punto 9.11.4] che presentano le seguenti risultanze:

| | |
|---|-------------------|
| accantonate: | 136.371,00 |
| <i>Fondo redditi dubbia esigibilità</i> | <i>1.371,00</i> |
| <i>Altri accantonamenti</i> | <i>135.000,00</i> |
| Vincolate: | 470.484,23 |
| <i>Da trasferimenti</i> | <i>470.484,23</i> |
| <i>Attribuiti dall'ente</i> | <i>0,00</i> |
| Totale accantonato e vincolato | 606.855,23 |

VERIFICA RESIDUI

i residui attivi [€ 313.724,87] riportati in bilancio si riferiscono principalmente esclusivamente ai crediti nei confronti della Regione Lazio [308.531,77] , certificati con nota 318 del 27.04.2021:

| Capitolo | anno | n° | Debitore | RR.AA. 2020 | CRED/DEB R.LAZIO |
|----------|------|-----|-----------------------|-------------|---------------------|
| 303002 | 2019 | 342 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 60,00 | - |
| 105012 | 2018 | 275 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 235,00 | - |



| | | | | | |
|--------|------|-----|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 105012 | 2017 | 256 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 1.076,00 | - |
| 101001 | 2020 | 317 | REGIONE LAZIO | 3.703,70 | 3.703,70 |
| 401028 | 2020 | 80 | RUSSO LUIGI | 3.822,60 | - |
| 101005 | 2019 | 349 | REGIONE LAZIO | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 101021 | 2020 | 244 | REGIONE LAZIO | 1.491,97 | 1.491,97 |
| 201021 | 2020 | 313 | REGIONE LAZIO | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 101017 | 2020 | 318 | REGIONE LAZIO | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 101001 | 2020 | 316 | REGIONE LAZIO | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 201019 | 2017 | 253 | REGIONE LAZIO | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 201018 | 2014 | 62 | REGIONE LAZIO | 13.563,00 | 13.563,00 |
| 201021 | 2020 | 314 | REGIONE LAZIO | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 201023 | 2020 | 242 | REGIONE LAZIO | 17.751,60 | 17.751,60 |
| 201021 | 2020 | 315 | REGIONE LAZIO | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 201018 | 2013 | 6 | REGIONE LAZIO | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 201021 | 2020 | 312 | REGIONE LAZIO | 50.021,00 | 50.021,00 |
| 101007 | 2008 | 277 | REGIONE LAZIO | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 101003 | 2020 | 319 | REGIONE LAZIO | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | | | | 313.724,87 | 308.531,27 |
| | | | | <i>di cui:</i> | |
| | | | | <i>perenti</i> | - |
| | | | | <i>correnti</i> | 308.531,27 |

I residui passivi sono pari ad € **61.722,10**

F.C.D.E.

È stato costituito in misura pari ad € 1.371,00. Il fondo è stato elaborato tenendo conto della gestione dei residui attivi nell'ultimo quinquennio e la percentuale del non riscosso applicata ai residui attivi al 31.12.2020 del titolo III pari ad € 1.371,00 (aliquota media del 100,00%).

**ANTICIPAZIONE DI CASSA**

non attivata

DIRITTI REALI DI GODIMENTO

non ricorre la fattispecie

ELENCO ENTI E ORGANISMI STRUMENTALI

non ricorre la fattispecie

ELENCO PARTECIPAZIONI

non ricorre la fattispecie

VERIFICA CREDITI - DEBITI CON REGIONE LAZIO

Parificato con la Regione Lazio con nota 318 del 27.04.2021.

STRUMENTI DERIVATI

non utilizzati

GARANZIE PRINCIPALI E SUSSIDIARIE PRESTATE

non prestate


CONTO ECONOMICO - PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio presenta un risultato positivo di gestione di **€ 50.407,99**

Il prospetto richiama le voci che costituiscono le componenti economiche e patrimoniali con i riferimenti della contabilità finanziaria:

| CONTO ECONOMICO | | | |
|---------------------------|-------------------|------------|--|
| COMPONENTI POSITIVI | 455.886,52 | 331.279,52 | titolo II |
| | | - | titolo III |
| | | 124.607,00 | titolo IV |
| | | | int.attivi |
| | | | |
| COMPONENTI NEGATIVI | 400.852,83 | 243.945,89 | titolo I al netto irap |
| | | 156.906,94 | ammortamenti |
| PROVENTI FINANZIARI | | | interessi attivi |
| PROVENTI STRAORDINARI | | | Cancellazione perenti e altro |
| ONERI STRAORDINARI | 751,75 | | Cancellazione residui attivi |
| | | 751,75 | allineamento crediti |
| | | | altre spese conto capitale che non sono investimenti |
| | | | |
| IMPOSTE | 3.873,95 | | CAP. IRAP |
| | | | |
| CONTO PATRIMONIALE ATTIVO | | | |
| | | 154.349,21 | immob. Immateriali |



| | | | |
|-------------------------|---------------------|------------|----------------------------------|
| | | - | terreni demaniali |
| | | - | mezzi di trasporto civile |
| | | 2.400,00 | mobili e arredi ufficio |
| | | 0,00 | mobili e arredi n.a.c. |
| | | 69.213,70 | impianti |
| | | 25.301,12 | attrezzature |
| | | - | macchine per ufficio |
| | | 3.194,06 | hardware |
| | | 665,20 | armi |
| | | 150.710,63 | fabbricati commerciali |
| | | 13.557,50 | opere sistem. Suolo |
| | | 30.008,08 | beni immobili n.a.c. |
| | | - | siti archeologici |
| | | 6.321,35 | beni immobili culturali |
| | | 192.155,53 | altri beni materiali |
| | | 58.589,70 | terreni |
| | | 341.898,79 | immobilizz. In corso |
| IMMOBILIZZAZIONI | 1.048.364,87 | | |
| CREDITI | 313.724,87 | | TOTALE RESIDUI ATTIVI |
| DISP.LIQUIDE | 557.651,41 | | SALDO CASSA 31/12/2019 |
| PATRIMONIO NETTO | 1.807.611,06 | | fondo dotazione e riserve |
| PATRIMONIO NETTO | 50.407,99 | | RISULTATO D'ESERCIZIO |
| DEBITI | 61.722,10 | | TOTALE RESIDUI PASSIVI |



Il prospetto riporta la valutazione dei cespiti e del relativo fondo di ammortamento:

| bene | val.storico | amm.to 2019 | Al 1° genn | acquisti | tot.beni | amm.to | tot.ammto | val.residuo |
|---------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| immob. Immateriali | 348.892,10 | 124.764,47 | 224.127,63 | | 348.892,10 | 69.778,42 | 194.542,89 | 154.349,21 |
| terreni demaniali | | | - | | - | - | - | 0,00 |
| mezzi di trasporto civile | 247.928,35 | 213.183,46 | 34.744,89 | 1.981,89 | 249.910,24 | 36.726,78 | 249.910,24 | 0,00 |
| mobili e arredi ufficio | 3.000,00 | 300,00 | 2.700,00 | | 3.000,00 | 300,00 | 600,00 | 2.400,00 |
| mobili e arredi n.a.c. | 98.741,80 | 92.896,43 | 5.845,37 | | 98.741,80 | 5.845,37 | 98.741,80 | 0,00 |
| impianti | 78.337,69 | 6.157,11 | 72.180,58 | 1.000,00 | 79.337,69 | 3.966,88 | 10.123,99 | 69.213,70 |
| attrezzature | 104.499,67 | 77.784,36 | 26.715,31 | 4.011,36 | 108.511,03 | 5.425,55 | 83.209,91 | 25.301,12 |
| macchine per ufficio | 16.245,24 | 16.245,24 | - | | 16.245,24 | | 16.245,24 | 0,00 |
| hardware | 44.664,39 | 44.664,39 | - | 6.852,74 | 51.517,13 | 3.658,68 | 48.323,07 | 3.194,06 |
| armi | 3.070,12 | 1.790,90 | 1.279,22 | | 3.070,12 | 614,02 | 2.404,92 | 665,20 |
| fabbricati commerciali | 391.189,29 | 232.654,87 | 158.534,42 | | 391.189,29 | 7.823,79 | 240.478,66 | 150.710,63 |
| opere sistem. Suolo | 15.950,00 | 1.595,00 | 14.355,00 | | 15.950,00 | 797,50 | 2.392,50 | 13.557,50 |
| beni immobili n.a.c. | 16.989,98 | 339,80 | 16.650,18 | 13.977,24 | 30.967,22 | 619,34 | 959,14 | 30.008,08 |
| siti archeologici | | | - | | - | - | - | 0,00 |
| beni immobili culturali | 6.321,35 | | 6.321,35 | | 6.321,35 | - | - | 6.321,35 |
| altri beni materiali | 163.644,27 | | 163.644,27 | 49.861,87 | 213.506,14 | 21.350,61 | 21.350,61 | 192.155,53 |
| terreni | 57.920,70 | | 57.920,70 | 669,00 | 58.589,70 | - | - | 58.589,70 |
| totali | 1.597.394,95 | 812.376,03 | 785.018,92 | 78.354,10 | 1.675.749,05 | 156.906,94 | 969.282,97 | 706.466,08 |

fondo amm.to cancellato per vendita cespiti

totale fondo amm.to in bilancio

969.282,97

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------------|--|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| immobilizz. In corso | 326.640,39 | | 326.640,39 | 15.258,40 | 341.898,79 | | | 341.898,79 |
| totale immobilizzazioni | 1.924.035,34 | | 1.111.659,31 | 93.612,50 | 2.017.647,84 | 156.906,94 | 969.282,97 | 1.048.364,87 |

Il Direttore

Dott. Vincenzo Lodovisi

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA**Direzione:** DIREZIONE**Area:****DETERMINAZIONE (con firma digitale)**

N. A00059 del 04/06/2021

Proposta n. 121 del 04/06/2021

Oggetto:

Esercizio finanziario 2020: riaccertamento ordinario dei reisdai attivi e passivi e variazioni agli stanziamenti del Fondo Pluriennale Vincolato di spesa ai sensi dell'art. 3, comma 4, del Decreto Legislativo 23/06/2011 n. 118 (variazione n. 10-2020).-

Proponente:

| | | |
|-----------|------------------|-----------------------------|
| Estensore | CARLONI VINCENZO | _____firma elettronica_____ |
|-----------|------------------|-----------------------------|

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Responsabile del procedimento | LODOVISI VINCENZO | _____firma elettronica_____ |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|

| | | |
|-------------------------|--|-------|
| Responsabile dell' Area | | _____ |
|-------------------------|--|-------|

| | | |
|-----------|-------------------|--------------------------|
| Direttore | VINCENZO LODOVISI | _____firma digitale_____ |
|-----------|-------------------|--------------------------|

| | | |
|-------------------|--|--|
| Firma di Concerto | | |
|-------------------|--|--|

OGGETTO: Esercizio finanziario 2020: riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e variazioni agli stanziamenti del Fondo Pluriennale Vincolato di spesa ai sensi dell'art. 3, comma 4, del Decreto Legislativo 23/06/2011 n. 118 (variazione n. 10-2020).-

IL DIRETTORE

VISTA la Legge Regionale n° 56 del 09/09/1988 istitutiva di questa Riserva Naturale;

VISTA la Legge Regionale 22 maggio 1995, n. 29, avente ad oggetto "Modifiche ed integrazioni leggi regionali in attuazione all'art. 13 della legge regionale 18 novembre 1991, n. 74 (Disposizioni in materia di tutele ambientale – Modifiche ed integrazioni alla legge regionale 11 aprile 1985, n. 36);

VISTA la Legge 6 dicembre 1991, n. 394 "Legge Quadro sulle Aree Protette";

VISTA la Legge Regionale 6 ottobre 1997, n. 29, "Norme in materia di aree naturali protette regionali" e successive modificazioni;

VISTO l'art. 9 della Legge Statutaria Regionale 11 novembre 2004, n. 1, di approvazione del "Nuovo Statuto della Regione Lazio";

VISTA altresì, la Legge Regionale 14 luglio 2014 n° 7, che all'art. 1 stabilisce funzioni e compiti degli organi di controllo degli enti pubblici dipendenti della Regione Lazio;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00287 del 23/11/2018 di nomina del Presidente della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia nella persona del Sig. Giuseppe Ricci;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00018 del 15/01/2020 di nomina del Direttore della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia nella persona del Dott. Vincenzo Lodovisi;

VISTO il contratto di diritto privato per il conferimento dell'incarico di Direttore del Parco, sottoscritto tra il Presidente e il Dott. Vincenzo Lodovisi in data 03/02/2020;

VISTO il 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 5 maggio 2009 n° 42" e successive integrazioni e modificazioni;

VISTA la Legge Regionale 20 novembre 2001, n° 25, "Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione Lazio", per quanto compatibile con il D.Lgs. n° 118/2011 sopra richiamato;

VISTO il Bilancio di Previsione 2020-2022 adottato con Deliberazione del Presidente n° D00046 del 11/10/2019 e trasmesso alla Regione Lazio con nota prot. n° 2178 del 11/10/2019 per la relativa approvazione;

VISTA la Legge Regionale 27 dicembre 2019, n. 29 – Bilancio di Previsione finanziario 2020-2022 della Regione Lazio, pubblicata sul B.U.R.L. n° 105 (supplemento 1) del 31/12/2019;

PRESO ATTO che il riaccertamento dei residui attivi e passivi è effettuato, annualmente, con un'unica deliberazione dell'organo esecutivo (allegato 4/2 punto 9.1) previa acquisizione del parere del revisore del conto;

PRESO ATTO che con propria determinazione n° A00055 del 24.05.2021 si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi nonché alla costituzione del FPV di uscita per € 209.528,60;

ACCERTATO che a seguito di ulteriori verifiche relative alla regolarizzazione di sospesi di tesoreria non perfezionati è emersa l'incongruenza delle partite relative al fondo pluriennale vincolato in quanto alcune componenti, inizialmente inserite in tale fondo, necessitavano di immediato utilizzo per la regolarizzazione dei sospesi e pertanto, per il principio della competenza potenziata perdevano il requisito di costituzione del fpv;

VISTO l'allegato prospetto relativo ai residui attivi maturati nell'esercizio finanziario 2020 (*Allegato 1 - entrata*) che quantifica in € 313.724,87 i residui attivi da riportare nel rendiconto finanziario 2020;

VISTO l'allegato prospetto relativo ai residui passivi maturati nell'esercizio finanziario 2020 (*Allegato 2 - uscita*) che quantifica in:

- € 61.722,10 i residui passivi al 31/12/2020;
- € 201.740,66 gli impegni da reimputare all'esercizio 2021 e successivi per il principio dell'esigibilità;

VISTO l'art. 3, comma 4, del D.Lgs. n. 118/2011, che dopo aver dettato disposizioni in merito al riaccertamento dei residui attivi e passivi, stabilisce che le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato ed agli stanziamenti correlati dell'esercizio corrente e di quello precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuati con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente;

VISTO l'art. 63 c. 9 del d.lgs. 118/2001 che interessa le variazioni al FPV indicando espressamente che *"le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente"*;

DATO ATTO che nella nota integrativa allegata al bilancio di previsione 2020-2022 sopra citato, nelle more di eventuali indicazioni difformi della Regione Lazio, gli atti che il D.Lgs. n. 118/2011 demanda alla competenza della Giunta, organo inesistente in questo Ente Parco, sono attribuiti alla competenza del Direttore;

CONSIDERATO che ai sensi della determinazione sopra richiamata è stato individuato l'importo globale di €. 201.740,66 del fondo pluriennale vincolato di spesa corrispondente a residui reimputabili nell'anno 2021 e successivi, e che con il presente atto si individua la globalità del Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2020;

RITENUTO di dover apportare la variazione al bilancio 2020 al fine di adeguare lo stanziamento del FPV di Uscita nella misura da riportare nel bilancio di previsione 2021 al FPV di entrata;

DATO ATTO che gli schemi del presente provvedimento e dell'analogo provvedimento di variazione sul bilancio 2020-2022 saranno trasmessi al Revisore del Conto unitamente al provvedimento relativo al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2020;

DATO ATTO, infine, che il presente provvedimento, pur avendo natura gestionale, sarà trasmesso alla Regione Lazio per doverosa conoscenza e quanto eventualmente di competenza;

DETERMINA

1. DI CONSIDERARE la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. DI ANNULLARE la propria determinazione n° A00055 del 24.05.2021 per i motivi indicati nella premessa;
3. DI APPROVARE il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020 come meglio descritti nei prospetti di cui in premessa (Allegati 1 e 2) che formano parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
4. Di trasmettere copia della presente determinazione al revisore del conto per l'acquisizione del prescritto parere nel rispetto delle indicazioni Arconet di cui all'allegato 4/2 punto 9.1, propedeutico all'approvazione del rendiconto della gestione 2020;
5. DI APPROVARE, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. n. 118/2011, la variazione n. 10/2020 al bilancio di previsione triennale 2020-2022, inerente la gestione degli impegni reimputati all'esercizio 2021 per € 201.740,66 e seguenti come meglio riportati nel seguente prospetto:

| capitolo | denominazione | impegn no | importo | FPV corrente | FPV capitale |
|----------|----------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| A03002 | INPS | 1 | 3.757,00 | 3.757,00 | |
| A03002 | INPS | 80 | 3.757,00 | 3.757,00 | |
| A03002 | INPS | 79 | 14.570,05 | 14.570,05 | |
| A03007 | DAY RISTOSERVICE S.P.A. | 2 | 428,30 | 428,30 | |
| A03007 | DAY RISTOSERVICE S.P.A. | 83 | 605,95 | 605,95 | |
| A03010 | LODOVISI VINCENZO | 78 | 15.786,00 | 15.786,00 | |
| A03010 | RUSSO LUIGI | 3 | 15.786,35 | 15.786,35 | |
| A05002 | ELTIME SRL | 5 | 117,12 | 117,12 | |
| A05004 | TECNO ADSL LAZIO SRL | 91 | 640,60 | 640,60 | |
| A05004 | TECNO ADSL LAZIO SRL | 6 | 1.360,40 | 1.360,40 | |
| A05005 | LIQUIGAS S.P.A. | 8 | 423,46 | 423,46 | |

| | | | | | |
|--------|-----------------------------------|-----|----------|----------|--|
| A05005 | SERVIZIO ELETTRICO NAZ. S.P.A. | 92 | 743,08 | 743,08 | |
| A05005 | BEYFIN S.P.A. | 7 | 1.180,84 | 1.180,84 | |
| A05005 | UNIVERGAS S.R.L. | 94 | 1.916,84 | 1.916,84 | |
| A05005 | BEYFIN S.P.A. | 93 | 2.041,51 | 2.041,51 | |
| A05006 | PORRINA MAURIZIO | 10 | 101,00 | 101,00 | |
| A05006 | PORRINA MAURIZIO | 9 | 533,14 | 533,14 | |
| A05006 | TECNO ADSL LAZIO SRL | 105 | 3.050,00 | 3.050,00 | |
| A05012 | MYO S.P.A. | 124 | 103,52 | 103,52 | |
| A05012 | MYO S.P.A. | 261 | 522,65 | 522,65 | |
| A05013 | PROVINCIA DI RIETI | 207 | 390,81 | 390,81 | |
| A05014 | ELTIME SRL | 11 | 170,80 | 170,80 | |
| A05017 | LODOVISI VINCENZO | 265 | 69,80 | 69,80 | |
| A05018 | LODOVISI VINCENZO | 266 | 70,00 | 70,00 | |
| A05018 | ORLANDI SRL | 12 | 185,50 | 185,50 | |
| A05019 | MYO S.P.A. | 13 | 3,66 | 3,66 | |
| A05019 | BRICOFER DI MAGRINI S.R.L. | 241 | 598,03 | 598,03 | |
| A05025 | GIOVANNELLI GIORGIO | 230 | 73,20 | 73,20 | |
| A05025 | AGOSTINI ALESSANDRO | 14 | 183,00 | 183,00 | |
| A05025 | COOP. CO.S.VAL.TUR. A.R.L. | 194 | 378,20 | 378,20 | |
| A05025 | EDILFER FABRIZI S.R.L. | 238 | 740,00 | 740,00 | |
| A05028 | GAZZANI MARINELLI | 17 | 384,30 | 384,30 | |
| A05028 | COPAGRI LAZIO SRL | 18 | 488,00 | 488,00 | |
| A05028 | FRANCUCCI TIZIANO | 106 | 3.172,00 | 3.172,00 | |
| B01009 | SALVUCCI CLAUDIO | 129 | 24,20 | 24,20 | |
| B01009 | SPAGNOLI LORENZO | 20 | 30,00 | 30,00 | |
| B01009 | ANASTASI TIZIANA | 35 | 45,00 | 45,00 | |

| | | | | | |
|--------|-----------------------------|-----|--------|--------|--|
| B01009 | VESPAZIANI LINA | 130 | 49,20 | 49,20 | |
| B01009 | DE LUCA NAZZARENO | 42 | 50,00 | 50,00 | |
| B01009 | DI PIETRI DARIO | 25 | 60,00 | 60,00 | |
| B01009 | MARI ARMANDO | 31 | 60,00 | 60,00 | |
| B01009 | DE LUCA MARIO | 46 | 60,00 | 60,00 | |
| B01009 | DE LUCA MARIA LAURA | 44 | 65,00 | 65,00 | |
| B01009 | DOMINICI CLEMENTE | 30 | 70,00 | 70,00 | |
| B01009 | PETRONI ALVARO | 26 | 90,00 | 90,00 | |
| B01009 | MELONI ARNALDO | 38 | 90,00 | 90,00 | |
| B01009 | PERILLI RITA | 47 | 90,00 | 90,00 | |
| B01009 | PETRUCCI MASSIMO | 22 | 110,00 | 110,00 | |
| B01009 | D'AURIA FRANCESCO | 41 | 120,00 | 120,00 | |
| B01009 | MANZOCCHI DINA | 48 | 120,00 | 120,00 | |
| B01009 | LORETI AMALIA | 29 | 140,00 | 140,00 | |
| B01009 | PETRUCCI DOMENICO | 21 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | MARCELLI EDOARDO | 28 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | VENTURA BIAGIO | 32 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | D'ASCOLI BARTOLOMEO | 37 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | MATTEI GIUSEPPINA | 39 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | VOLANTE GIULIO | 43 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | MANZOCCHI GIOVANNINO | 49 | 150,00 | 150,00 | |
| B01009 | DI GIOVAMBATTISTA SIMONA | 19 | 180,00 | 180,00 | |
| B01009 | BENEDETTI FRANCESCO | 27 | 180,00 | 180,00 | |
| B01009 | TOLOMEI FRANCO | 34 | 180,00 | 180,00 | |
| B01009 | PAGLIARICCI GIUSEPPE | 23 | 200,00 | 200,00 | |
| B01009 | SINIBALDI ENRICO | 45 | 200,00 | 200,00 | |

| | | | | | |
|--------|----------------------------|-----|-----------|--------|-----------|
| B01009 | TARQUINI ANGELO | 36 | 270,00 | 270,00 | |
| B01009 | TOLOMEI SERGIO | 33 | 300,00 | 300,00 | |
| B01009 | LUTTA ITALO | 40 | 300,00 | 300,00 | |
| B01009 | ASCANI GIUSEPPE | 24 | 700,00 | 700,00 | |
| B01015 | STUDIO EVENTO S.R.L. | 50 | 394,00 | 394,00 | |
| B03002 | LODOVISI VINCENZO | 264 | 200,00 | 200,00 | |
| B03002 | NUOVA ARTI GRAFICHE | 254 | 201,30 | 201,30 | |
| B03002 | PIEMME SPA | 138 | 244,00 | 244,00 | |
| B03002 | FRIGNANI SIMONE | 51 | 500,00 | 500,00 | |
| B03002 | A. MANZONI S.P.A. | 137 | 872,00 | 872,00 | |
| B03007 | PORRO FEDERICO | 239 | 100,00 | 100,00 | |
| C02010 | DT PNEUS SRL | 224 | 366,00 | | 366,00 |
| C02010 | DE MICHELIS MARIO | 54 | 793,00 | | 793,00 |
| C02010 | PNR DEI MONTI SIMBRUINI | 53 | 1.708,00 | | 1.708,00 |
| C02022 | LIBERTI ALFONSO | 191 | 1.073,20 | | 1.073,20 |
| C02027 | GREGORI ANDREA | 144 | 97,60 | | 97,60 |
| C02027 | DIRO LEGNO S.R.L. | 103 | 122,00 | | 122,00 |
| C02035 | COPAGRI LAZIO SRL | 86 | 244,00 | | 244,00 |
| C02035 | NUOVE OFFICINE S.R.L.S. | 263 | 1.220,00 | | 1.220,00 |
| C02036 | MOLTISERVIZI SRLS | 257 | 500,00 | | 500,00 |
| C02036 | ROSSI FEDERICO | 256 | 7.500,00 | | 7.500,00 |
| C02040 | ANAC | 60 | 31,00 | | 31,00 |
| C02040 | PIVA GIOVANNI | 59 | 2.157,40 | | 2.157,40 |
| C02041 | TECODES SOC. COOP. | 228 | 3.900,00 | | 3.900,00 |
| C02044 | SCUBLA S.R.L. | 252 | 21.676,35 | | 21.676,35 |
| C02054 | A&CTECH S.R.L.S. | 62 | 37.539,40 | | 37.539,40 |

| | | | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----|-------------------|------------------|-------------------|
| C02063 | ROSSI FEDERICO | 63 | 1.663,64 | | 1.663,64 |
| C02064 | SATOR INT. GROUP S.R.L. | 193 | 5.795,00 | | 5.795,00 |
| C02137 | A.F. MOBILI PER UFFICIO S.R.L. | 267 | 4.090,48 | | 4.090,48 |
| C02137 | S2 ELETTRICA S.R.L. | 262 | 13.857,86 | | 13.857,86 |
| C02140 | BISCETTI MAURIZIO | 244 | 7.000,00 | | 7.000,00 |
| D07005 | REGIONE LAZIO | 72 | 1.342,00 | 1.342,00 | |
| D07005 | REGIONE LAZIO | 82 | 1.342,00 | 1.342,00 | |
| D07005 | REGIONE LAZIO | 75 | 1.362,10 | 1.362,10 | |
| D07005 | REGIONE LAZIO | 81 | 4.641,95 | 4.641,95 | |
| D07014 | PROVINCIA DI RIETI | 206 | 40,87 | 40,87 | |
| totale impegni a FPV | | | 201.740,66 | 90.405,73 | 111.334,93 |

6. DI ALLEGARE la presente determinazione al rendiconto della gestione 2020 da trasmettere alla Regione Lazio;

| RENDICONTO DELLA GESTIONE 2020 | | | | RISERVAMONTE NAVIGAZIONE | | | | |
|---|------|-----|-----------------------|--------------------------|----------------------|---------------|-------------------------|------------|
| | | | | GESTIONE RESIDUI | | | GESTIONE C | |
| Cap. | Anno | n° | DEBITORE | RR.AA. al 31/12/2020 | RR.AA. CONFERMATO | insussistenti | RR.AA. da competenza | RR.AA. a r |
| | | | | | C.1 | | | |
| GESTIONE RESIDUI ATTIVI ESERCIZIO 2020 | | | | | | - | | |
| | | | | | | - | | |
| 303002 | 2019 | 342 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 60,00 | 60,00 | - | | |
| 105012 | 2018 | 275 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 235,00 | 235,00 | - | | |
| 105012 | 2017 | 256 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 1.076,00 | 1.076,00 | - | | |
| 101001 | 2020 | 317 | REGIONE LAZIO | | | - | 3.703,70 | |
| 401028 | 2020 | 80 | RUSSO LUIGI | | | - | 3.822,60 | |
| 101005 | 2019 | 349 | REGIONE LAZIO | 4.000,00 | 4.000,00 | - | | |
| 101021 | 2020 | 244 | REGIONE LAZIO | | | - | 1.491,97 | |
| 201021 | 2020 | 313 | REGIONE LAZIO | | | - | 5.000,00 | |
| 101017 | 2020 | 318 | REGIONE LAZIO | | | - | 6.000,00 | |
| 101001 | 2020 | 316 | REGIONE LAZIO | | | - | 12.000,00 | 1 |
| 201019 | 2017 | 253 | REGIONE LAZIO | 12.500,00 | 12.500,00 | - | | |
| 201018 | 2014 | 62 | REGIONE LAZIO | 13.563,00 | 13.563,00 | - | | |
| 201021 | 2020 | 314 | REGIONE LAZIO | | | - | 15.000,00 | 1 |
| 201023 | 2020 | 242 | REGIONE LAZIO | | | - | 17.751,60 | 1 |
| 201021 | 2020 | 315 | REGIONE LAZIO | | | - | 25.000,00 | 2 |
| 201018 | 2013 | 6 | REGIONE LAZIO | 30.000,00 | 30.000,00 | - | | |
| 201021 | 2020 | 312 | REGIONE LAZIO | | | - | 50.021,00 | 5 |
| 101007 | 2008 | 277 | REGIONE LAZIO | 100.000,00 | 100.000,00 | - | | |
| 101003 | 2020 | 319 | REGIONE LAZIO | | | - | 12.500,00 | 1 |
| | | | | | | - | | |
| | | | | | | - | | |
| | | | | | | - | | |
| | | | | | | - | | |
| | | | | 161.434,00 | 161.434,00 | - | 152.290,87 | 152 |

| RENDICONTO DELLA GESTIONE 2020 | | | | RISERVAMONTE NAVEG | | | | |
|--|------|-----|--------------------------------|-------------------------|-----------------|----------------------|---------------|-------------------------|
| | | | | GESTIONE RESIDUI | | | GESTI | |
| capitolo | Anno | n° | descrizione | RR.PP. al 31/12/2019 | | RR.PP. CONFERMATI | insussistenti | RR.PP. Da competenza |
| GESTIONE RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO 2020 | | | | 5.692,96 | 4.798,87 | 894,09 | - | |
| A03002 | 2020 | 1 | INPS | | | | - | 3.757,00 |
| A03002 | 2020 | 80 | INPS | | | | - | 3.757,00 |
| A03002 | 2020 | 79 | INPS | | | | - | 14.570,05 |
| A03007 | 2020 | 2 | DAY RISTOSERVICE S.P.A. | | | | - | 428,30 |
| A03007 | 2020 | 83 | DAY RISTOSERVICE S.P.A. | | | | - | 605,95 |
| A03010 | 2020 | 78 | LODOVISI VINCENZO | | | | - | 15.786,00 |
| A03010 | 2020 | 3 | RUSSO LUIGI | | | | - | 15.786,35 |
| A05002 | 2020 | 5 | ELTIME SRL | | | | - | 117,12 |
| A05004 | 2020 | 91 | TECNO ADSL LAZIO SRL | | | | - | 640,60 |
| A05004 | 2020 | 6 | TECNO ADSL LAZIO SRL | | | | - | 1.360,40 |
| A05005 | 2020 | 8 | LIQUIGAS S.P.A. | | | | - | 423,46 |
| A05005 | 2020 | 92 | SERVIZIO ELETTRICO NAZ. S.P.A. | | | | - | 743,08 |
| A05005 | 2020 | 7 | BEYFIN S.P.A. | | | | - | 1.180,84 |
| A05005 | 2020 | 94 | UNIVERGAS S.R.L. | | | | - | 1.916,84 |
| A05005 | 2020 | 93 | BEYFIN S.P.A. | | | | - | 2.041,51 |
| A05006 | 2020 | 10 | PORRINA MAURIZIO | | | | - | 101,00 |
| A05006 | 2020 | 9 | PORRINA MAURIZIO | | | | - | 533,14 |
| A05006 | 2020 | 105 | TECNO ADSL LAZIO SRL | | | | - | 3.050,00 |
| A05012 | 2020 | 124 | MYO S.P.A. | | | | - | 103,52 |
| A05012 | 2020 | 261 | MYO S.P.A. | | | | - | 522,65 |
| A05013 | 2020 | 207 | PROVINCIA DI RIETI | | | | - | 390,81 |
| A05014 | 2020 | 11 | ELTIME SRL | | | | - | 170,80 |
| A05017 | 2020 | 265 | LODOVISI VINCENZO | | | | - | 69,80 |
| A05018 | 2020 | 266 | LODOVISI VINCENZO | | | | - | 70,00 |

residui passivi al 31/12/20

| | | | | | | | | |
|--------|------|-----|----------------------------|--|--|--|---|----------|
| A05018 | 2020 | 12 | ORLANDI SRL | | | | - | 185,50 |
| A05019 | 2020 | 13 | MYO S.P.A. | | | | - | 3,66 |
| A05019 | 2020 | 241 | BRICOFER DI MAGRINI S.R.L. | | | | - | 598,03 |
| A05025 | 2020 | 230 | GIOVANNELLI GIORGIO | | | | - | 73,20 |
| A05025 | 2020 | 14 | AGOSTINI ALESSANDRO | | | | - | 183,00 |
| A05025 | 2020 | 194 | COOP. CO.S.VAL.TUR. A.R.L. | | | | - | 378,20 |
| A05025 | 2020 | 238 | EDILFER FABRIZI S.R.L. | | | | - | 740,00 |
| A05028 | 2020 | 17 | GAZZANI MARINELLI | | | | - | 384,30 |
| A05028 | 2020 | 18 | COPAGRI LAZIO SRL | | | | - | 488,00 |
| A05028 | 2020 | 106 | FRANCUCCI TIZIANO | | | | - | 3.172,00 |
| B01009 | 2020 | 129 | SALVUCCI CLAUDIO | | | | - | 24,20 |
| B01009 | 2020 | 20 | SPAGNOLI LORENZO | | | | - | 30,00 |
| B01009 | 2020 | 35 | ANASTASI TIZIANA | | | | - | 45,00 |
| B01009 | 2020 | 130 | VESPAZIANI LINA | | | | - | 49,20 |
| B01009 | 2020 | 42 | DE LUCA NAZZARENO | | | | - | 50,00 |
| B01009 | 2020 | 25 | DI PIETRI DARIO | | | | - | 60,00 |
| B01009 | 2020 | 31 | MARI ARMANDO | | | | - | 60,00 |
| B01009 | 2020 | 46 | DE LUCA MARIO | | | | - | 60,00 |
| B01009 | 2020 | 44 | DE LUCA MARIA LAURA | | | | - | 65,00 |
| B01009 | 2020 | 30 | DOMINICI CLEMENTE | | | | - | 70,00 |
| B01009 | 2020 | 26 | PETRONI ALVARO | | | | - | 90,00 |
| B01009 | 2020 | 38 | MELONI ARNALDO | | | | - | 90,00 |
| B01009 | 2020 | 47 | PERILLI RITA | | | | - | 90,00 |
| B01009 | 2020 | 22 | PETRUCCI MASSIMO | | | | - | 110,00 |
| B01009 | 2020 | 41 | D'AURIA FRANCESCO | | | | - | 120,00 |
| B01009 | 2020 | 48 | MANZOCCHI DINA | | | | - | 120,00 |
| B01009 | 2020 | 29 | LORETI AMALIA | | | | - | 140,00 |
| B01009 | 2020 | 21 | PETRUCCI DOMENICO | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 28 | MARCELLI EDOARDO | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 32 | VENTURA BIAGIO | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 37 | D'ASCOLI BARTOLOMEO | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 39 | MATTEI GIUSEPPINA | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 43 | VOLANTE GIULIO | | | | - | 150,00 |

residui passivi al 31/12/20

| | | | | | | | | |
|--------|------|-----|--------------------------|--|--|--|---|-----------|
| B01009 | 2020 | 49 | MANZOCCHI GIOVANNINO | | | | - | 150,00 |
| B01009 | 2020 | 19 | DI GIOVAMBATTISTA SIMONA | | | | - | 180,00 |
| B01009 | 2020 | 27 | BENEDETTI FRANCESCO | | | | - | 180,00 |
| B01009 | 2020 | 34 | TOLOMEI FRANCO | | | | - | 180,00 |
| B01009 | 2020 | 23 | PAGLIARICCI GIUSEPPE | | | | - | 200,00 |
| B01009 | 2020 | 45 | SINIBALDI ENRICO | | | | - | 200,00 |
| B01009 | 2020 | 36 | TARQUINI ANGELO | | | | - | 270,00 |
| B01009 | 2020 | 33 | TOLOMEI SERGIO | | | | - | 300,00 |
| B01009 | 2020 | 40 | LUTTA ITALO | | | | - | 300,00 |
| B01009 | 2020 | 24 | ASCANI GIUSEPPE | | | | - | 700,00 |
| B01015 | 2020 | 50 | STUDIO EVENTO S.R.L. | | | | - | 394,00 |
| B03002 | 2020 | 264 | LODOVISI VINCENZO | | | | - | 200,00 |
| B03002 | 2020 | 254 | NUOVA ARTI GRAFICHE | | | | - | 201,30 |
| B03002 | 2020 | 138 | PIEMME SPA | | | | - | 244,00 |
| B03002 | 2020 | 51 | FRIGNANI SIMONE | | | | - | 500,00 |
| B03002 | 2020 | 137 | A. MANZONI S.P.A. | | | | - | 872,00 |
| B03007 | 2020 | 239 | PORRO FEDERICO | | | | - | 100,00 |
| C02010 | 2020 | 224 | DT PNEUS SRL | | | | - | 366,00 |
| C02010 | 2020 | 54 | DE MICHELIS MARIO | | | | - | 793,00 |
| C02010 | 2020 | 53 | PNR DEI MONTI SIMBRUINI | | | | - | 1.708,00 |
| C02022 | 2020 | 191 | LIBERTI ALFONSO | | | | - | 1.073,20 |
| C02027 | 2020 | 144 | GREGORI ANDREA | | | | - | 97,60 |
| C02027 | 2020 | 103 | DIRO LEGNO S.R.L. | | | | - | 122,00 |
| C02035 | 2020 | 86 | COPAGRI LAZIO SRL | | | | - | 244,00 |
| C02035 | 2020 | 263 | NUOVE OFFICINE S.R.L.S. | | | | - | 1.220,00 |
| C02036 | 2020 | 257 | MOLTISERVIZI SRLS | | | | - | 500,00 |
| C02036 | 2020 | 256 | ROSSI FEDERICO | | | | - | 7.500,00 |
| C02040 | 2020 | 60 | ANAC | | | | - | 31,00 |
| C02040 | 2020 | 59 | PIVA GIOVANNI | | | | - | 2.157,40 |
| C02041 | 2020 | 228 | TECODES SOC. COOP. | | | | - | 3.900,00 |
| C02044 | 2020 | 252 | SCUBLA S.R.L. | | | | - | 21.676,35 |
| C02054 | 2020 | 62 | A&CTECH S.R.L.S. | | | | - | 37.539,40 |
| C02063 | 2020 | 63 | ROSSI FEDERICO | | | | - | 1.663,64 |

residui passivi al 31/12/20

| | | | | | | | | |
|--------|------|-----|--------------------------------|--------|--|--------|---|-----------|
| C02064 | 2020 | 193 | SATOR INT. GROUP S.R.L. | | | | - | 5.795,00 |
| C02137 | 2020 | 267 | A.F. MOBILI PER UFFICIO S.R.L. | | | | - | 4.090,48 |
| C02137 | 2020 | 262 | S2 ELETTRICA S.R.L. | | | | - | 13.857,86 |
| C02140 | 2020 | 244 | BISCETTI MAURIZIO | | | | - | 7.000,00 |
| D07004 | 2020 | 408 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 323,69 | | 323,69 | - | - |
| D07004 | 2019 | 396 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 289,78 | | 289,78 | - | - |
| D07004 | 2019 | 438 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 46,70 | | 46,70 | - | - |
| D07004 | 2018 | 482 | POSTE ITALIANE S.P.A. | 233,92 | | 233,92 | - | - |
| D07005 | 2017 | 72 | REGIONE LAZIO | | | | - | 1.342,00 |
| D07005 | 2020 | 82 | REGIONE LAZIO | | | | - | 1.342,00 |
| D07005 | 2020 | 75 | REGIONE LAZIO | | | | - | 1.362,10 |
| D07005 | 2020 | 81 | REGIONE LAZIO | | | | - | 4.641,95 |
| D07014 | 2020 | 206 | PROVINCIA DI RIETI | | | | - | 40,87 |
| E01004 | 2020 | 274 | INPS | | | | - | 6.319,82 |
| E01005 | 2020 | 275 | INPS | | | | - | 3.845,73 |
| E01010 | 2020 | 276 | INAIL | | | | - | 46,20 |
| E01011 | 2020 | 269 | REGIONE LAZIO | | | | - | 294,48 |
| E01012 | 2020 | 270 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 16.242,70 |
| E01014 | 2020 | 271 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 3.518,71 |
| E01018 | 2020 | 277 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 2.226,52 |
| E01024 | 2020 | 272 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 107,62 |
| E01028 | 2020 | 128 | TESORIERE | | | | - | 3.822,60 |
| E01029 | 2020 | 278 | TESORIERE | | | | - | 1.226,40 |
| E01035 | 2020 | 273 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 39,42 |
| E01301 | 2020 | 268 | MINISTERO DEL TESORO | | | | - | 21.637,81 |
| E01029 | 2020 | 283 | PETRONI SERGIO | | | | | 25,00 |
| E01029 | 2020 | 281 | MELONI ARNALDO | | | | | 85,00 |
| E01029 | 2020 | 286 | GRIGUOLO ANDREA | | | | | 100,00 |
| E01029 | 2020 | 287 | PROIETTI PANNUNZI EMILIANO | | | | | 100,00 |
| E01029 | 2020 | 288 | PORRO FEDERICO | | | | | 100,00 |
| E01029 | 2020 | 285 | D'AURIA FRANCESCO | | | | | 140,00 |
| E01029 | 2020 | 284 | MATTEI GIUSEPPINA | | | | | 150,00 |
| E01029 | 2020 | 282 | PETRUCCI SAVINA | | | | | 350,00 |

residui passivi al 31/12/20

| | | | | | | | | |
|--------|------|-----|-----------------|--------|--|--------|---|------------|
| E01029 | 2020 | 280 | TARQUINI ANGELO | | | | | 450,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | 894,09 | | 894,09 | - | 262.568,67 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|
| totale residui passivi al 31/12/2020 | | | | | | | 61.722,10 |
| totale impegni 2020 reimputati al 2021 e successivi | | | | | | | 201.740,66 |



RISERVA NATURALE
MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

Relazione dell'organo di revisione

- *sulla proposta di rendiconto della gestione*
- *sullo schema di rendiconto*

Anno 2020

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. LUCA CERVELLI



Organo di revisione

Verbale n. 5 del 07/06/2021

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2020

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

- del d.lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dei principi contabili 4/2 e 4/3;
- degli schemi di rendiconto di cui all'allegato 10 al d.lgs.118/2011;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

presenta

l'allegata relazione sulla proposta di adozione del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2020 della Riserva Naturale Monte Navegna e Monte Cervia che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Rieti , li 07/06/2021

L'organo di revisione

INTRODUZIONE

Il sottoscritto LUCA CERVELLI **revisore nominato** con decreto del Presidente della Regione n. T00094 del 8/06/2020;

- ◆ ricevuta in data 4 giugno 2021 la proposta di adozione e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2020 completi dei seguenti documenti :
 - a) relazione sulla gestione
 - b) relazione al rendiconto generale esercizio finanziario 2020
 - c) Conto Economico
 - d) Stato Patrimoniale
 - e) Prospetto delle entrate per titoli, tipologie e categorie
 - f) Prospetto costi per missione
 - g) Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione e relativa composizione
 - h) Equilibri di bilancio
 - i) Conto del bilancio – gestione delle entrate (tipologie e titoli)
 - j) Conto del bilancio – gestione delle entrate (titoli)
 - k) Prospetto spese per missioni, programmi e macroaggregati – spese correnti e in conto capitale – servizi conto terzi e partite di giro – rimborso prestiti
 - l) Composizione del FPV
 - m) Prospetto del FCDE
 - n) Prospetto degli impegni 2020
 - o) Riepilogo spese per titoli e macroaggregati
 - p) Quadro generale riassuntivo
 - q) Prospetto accertamenti 2020
 - r) Prospetto delle spese per missioni, programmi e macroaggregati – conto capitale e corrente – rimborso prestiti – servizi conto terzi e partite di giro
 - s) Rendiconto per programma
 - t) Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e cassa
 - u) Rendiconto per titolo – gestione spese

TENUTO CONTO CHE

- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ In particolare, ai sensi art. 239 comma 1 lett. b) 2), è stata verificata l'esistenza dei presupposti relativamente le seguenti variazioni di bilancio:

| | |
|-------------------------------|-------|
| Variazioni di bilancio totali | n. 11 |
|-------------------------------|-------|

RIPORTA

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

CONTO DEL BILANCIO

Premesse e verifiche

Il revisore unico ha verificato, utilizzando ove consentito motivate tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni ;

- la corretta rappresentazione del conto di bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- che l'Ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui con determina del Direttore n. 59 del 4/06/2021 come richiesto dal dlgs 118/2011.

Gestione Finanziaria

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

Fondo di cassa

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

| | | |
|---|---|------------|
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2020 (da conto del Tesoriere) | € | 557.651,41 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2020 (da scritture contabili) | € | 557.651,41 |

Il saldo di cassa al 31/12/2020 risulta così determinato:

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | GESTIONE | | | |
|---|------------|------------|------------|-------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE | |
| fondo cassa al 1° gennaio | | | 490.850,36 | |
| RISCOSSIONI | (+) | 48.608,60 | 390.216,15 | 438.824,75 |
| PAGAMENTI | (-) | 4.798,87 | 367.224,83 | 372.023,70 |
| SALDO CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 557.651,41 |
| pagamenti azioni esecutive non regolarizzate al 31/12 | (-) | - | - | - |
| FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 557.651,41 |

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

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Fondo cassa complessivo al 31.12 | € 711.738,33 | € 490.850,36 | € 557.651,41 |
| <i>di cui cassa vincolata</i> | € - | € - | € - |

Si rileva inoltre che al 31/12/2020 il saldo di c/c Banco Posta ammonta ad euro 417,31.

Non è presente la quota vincolata per la giacenza di cassa.

L'evoluzione della cassa vincolata nel triennio è rappresentata nella seguente tabella: non è presente la quota vincolata per la giacenza di cassa.

Sono stati verificati gli equilibri di cassa:

Equilibri di cassa

| Riscossioni e pagamenti al 31.12.2020 | | | | | |
|--|---------|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | + /- | Previsioni definitive** | Competenza | Residui | Totale |
| Fondo di cassa iniziale (A) | | € 490.850,36 | | | € 490.850,36 |
| Entrate Titolo 1.00 | + | € - | € - | € - | € - |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)</i> | | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 2.00 | + | € 522.162,00 | € 295.583,85 | € 44.786,00 | € 340.369,85 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)</i> | | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 3.00 | + | € 31.911,00 | € - | € - | € - |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti (*)</i> | | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da aa.pp. (B1) | + | € - | € - | € - | € - |
| Totale Entrate B (B=Titoli 1.00, 2.00, 3.00, 4.02.06) | = | € 554.073,00 | € 295.583,85 | € 44.786,00 | € 340.369,85 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti (somma *)</i> | | € - | € - | € - | € - |
| Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | + | € 508.691,17 | € 247.819,84 | € 4.343,87 | € 252.163,71 |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | + | € - | € - | € - | € - |
| 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 rimborso anticipazioni di liquidità (d.l. n. 35/2013 e ss. mm. e rifinanziamenti)</i> | | € - | € - | € - | € - |
| Totale Spese C (C=Titoli 1.00, 2.04, 4.00) | = | € 508.691,17 | € 247.819,84 | € 4.343,87 | € 252.163,71 |
| Differenza D (D=B-C) | = | € 45.381,83 | € 47.764,01 | € 40.442,13 | € 88.206,14 |
| Altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge e dai principi contabili che hanno effetto sull'equilibrio | | | | | |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (E) | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (F) | - | € - | € - | € - | € - |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti (G) | + | € - | € - | € - | € - |
| DIFFERENZA DI PARTE CORRENTE H (H=D+E-F+G) | = | € 45.381,83 | € 47.764,01 | € 40.442,13 | € 88.206,14 |

| | | | | | |
|--|---|------------------|-----------------|--------|-----------------|
| Entrate Titolo 4.00 - <i>Entrate in conto capitale</i> | + | € 85.649,00 | € 11.834,40 | € - | € 11.834,40 |
| Entrate Titolo 5.00 - <i>Entrate da rid. attività finanziarie</i> | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 6.00 - <i>Accensione prestiti</i> | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (F) | + | € - | € - | € - | € - |
| Totale Entrate Titoli 4.00+5.00+6.00 +F (I) | = | € 85.649,00 | € 11.834,40 | € - | € 11.834,40 |
| Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (B1) | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 5.02 Riscoss. di crediti a breve termine | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 5.03 Riscoss. di crediti a m/l termine | + | € - | € - | € - | € - |
| Entrate Titolo 5.04 per riduzione attività finanziarie | + | € - | € - | € - | € - |
| Totale Entrate per riscossione di crediti e altre entrate per riduzione di attività finanziarie L1 (L1=Titoli 5.02,5.03, 5.04) | = | € - | € - | € - | € - |
| Totale Entrate per riscossione di crediti, contributi agli investimenti e altre entrate per riduzione di attività finanziarie (L=B1+L1) | = | € - | € - | € - | € - |
| Totale Entrate di parte capitale M (M=I-L) | = | € 85.649,00 | € 11.834,40 | € - | € 11.834,40 |
| Spese Titolo 2.00 | + | € 423.508,13 | € 93.612,50 | | € 93.612,50 |
| Spese Titolo 3.01 per acquisizioni attività finanziarie | + | € - | € - | € - | € - |
| Totale Spese Titolo 2,00, 3.01 (N) | = | € 423.508,13 | € 93.612,50 | € - | € 93.612,50 |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in c/capitale (O) | - | € - | € - | € - | € - |
| Totale spese di parte capitale P (P=N-O) | - | € 423.508,13 | € 93.612,50 | € - | € 93.612,50 |
| DIFFERENZA DI PARTE CAPITALE Q (Q=M-P-E-G) | = | -€ 337.859,13 | -€ 81.778,10 | € - | -€ 81.778,10 |
| Spese Titolo 3.02 per concess. crediti di breve termine | + | € - | € - | € - | € - |
| Spese Titolo 3.03 per concess. crediti di m/l termine | + | € - | € - | € - | € - |
| Spese Titolo 3.04 Altre spese increm. di attività finanz. | + | € - | € - | € - | € - |
| Totale spese per concessione di crediti e altre spese per incremento attività finanziarie R (R=somma titoli 3.02, 3.03,3.04) | = | € - | € - | € - | € - |
| Entrate titolo 7 (S) - <i>Anticipazioni da tesoriere</i> | + | € 32.910,00 | € - | € - | € - |
| Spese titolo 5 (T) - <i>Chiusura Anticipazioni tesoriere</i> | - | € 33.410,00 | | € - | € - |

| | | | | | |
|--|---|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Entrate titolo 9 (U) - Entrate c/terzi e partite di giro | + | € 214.322,60 | € 82.797,90 | € 3.822,60 | € 86.620,50 |
| Spese titolo 7 (V) - Uscite c/terzi e partite di giro | - | € 210.955,00 | € 25.792,49 | € 455,00 | € 26.247,49 |
| Fondo di cassa finale Z (Z=A+H+Q+L1-R+S-T+U-V) | = | € 201.240,66 | € 22.991,32 | € 43.809,73 | € 557.651,41 |

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

Il risultato della gestione di competenza presenta un **avanzo** di Euro 114.454,18

L'equilibrio complessivo presenta un saldo pari ad Euro 607.913,52 come di seguito rappresentato:

| | |
|---|-------------------|
| GESTIONE DEL BILANCIO | |
| Equilibrio complessivo parte corrente | 256.996,89 |
| Equilibrio complessivo in c/capitale | 350.916,63 |
| Equilibrio di bilancio complessivo | 607.913,52 |

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

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

| | |
|--|---------------|
| RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE | |
| Gestione di competenza | 2020 |
| SALDO GESTIONE COMPETENZA* | € 114.454,18 |
| Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata | € 125.615,82 |
| Fondo pluriennale vincolato di spesa | € 201.740,66 |
| SALDO FPV | € - 76.124,84 |
| Gestione dei residui | |
| Maggiori residui attivi riaccertati (+) | € 0 |
| Minori residui attivi riaccertati (-) | € 0 |
| Minori residui passivi riaccertati (+) | € 0 |
| SALDO GESTIONE RESIDUI | € 0 |
| Riepilogo | |
| SALDO GESTIONE COMPETENZA | € 114.454,18 |
| SALDO FPV | € - 76.124,84 |
| SALDO GESTIONE RESIDUI | € 0 |
| AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO | € 569.584,18 |
| AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO | € 0 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020 | € 607.913,52 |

*saldo accertamenti e impegni del solo esercizio 2020

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

| Entrate | Previsione definitiva (competenza) | Accertamenti in c/competenza | Incassi in c/competenza | % |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | | (A) | (B) | Incassi/accert.ti in c/competenza |
| | | | | (B/A*100) |
| Titolo I | € - | € - | € - | 0 |
| Titolo II | € 373.376,00 | € 331.279,52 | € 295.583,85 | 89,22490892 |
| Titolo III | € 30.540,00 | € - | € - | 0 |
| Titolo IV | € 29.586,00 | € 124.607,00 | € 11.834,40 | 9,497379762 |
| Titolo V | € - | € - | € - | 0 |

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

| | | |
|--|-----|-------------------|
| Rendite Titolo 5.01.01 - Allocations di partecipazioni | (+) | 0,00 |
| Bonus per accensioni di prestiti (titolo 5) | (-) | 0,00 |
| Entrate in conto capitale per Contratti agli Investimenti Corrente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche ²⁹ | (-) | 0,00 |
| Entrate in conto capitale destinate all'anticipazione anticipata di prestiti ³⁰ | (-) | 0,00 |
| Entrate di parte capitale destinata a spesa corrente in base a specifici delegamenti di legge o del gr. scpi contrattati | (-) | 0,00 |
| Entrate per accensioni di prestiti dest. alle altre strutture sottoposte di prestiti | (-) | 0,00 |
| Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 |
| Spese in conto capitale | (-) | 93.612,50 |
| Fondo pluriennale vincolato in capitale (di spesa) ³¹ | (-) | 111.234,95 |
| Spese Titolo 3.01.01 - Accensioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | (-) | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) ³¹ | (-) | 0,00 |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 1,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ³² | (-) | 0,00 |
| Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contabile ripianato con accensione di prestiti ³² | (-) | 0,00 |
| Variazioni di attività finanziarie (per positive) | (-) | 0,00 |
| R1) Risultato di competenza in capitale | | 350.916,63 |
| - Retire accantonate di riserva nel bilancio dell'esercizio N | (-) | 0,00 |
| - Retire vincolate in conto capitale nel bilancio | (-) | 0,00 |
| R2) Equilibrio di bilancio in capitale | | 350.916,63 |
| - Variazioni accantonamenti in capitale effettuate in sede di esercizio ³³ (+/-) | (-) | 0,00 |
| R3) Equilibrio complessivo in capitale | | 350.916,63 |
| di cui: Disavanzo da debito autorizzato e non contabile formatosi nell'esercizio | (+) | 0,00 |
| C) Chiuso risultato di amministrazione per l'esercizio di attività finanziarie³⁴ | (+) | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per interventi di attività finanziarie iscritte in bilancio | (-) | 0,00 |
| Entrate Titolo 3.00 - Riferimenti attività finanziarie | (-) | 0,00 |
| Spese Titolo 3.00 - Interventi attività finanziarie | (-) | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per incrementi di attività finanziarie (di spesa) ³⁵ | (-) | 0,00 |
| Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | (-) | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa) ³⁵ | (-) | 0,00 |
| (21) Variazioni attività finanziarie - saldo di competenza | | 0,00 |
| - Disavanzo complessivo in capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio N | (-) | 0,00 |
| - Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio | (-) | 0,00 |

Risultato di amministrazione - quote accantonate e vincolate

| Cod. C | Cap. U | Descrizione | risorse vincolate (01/01/2020) | risorse vincolate applicate al bilancio 2020 | entrate vinc. Accantonate 2020 | Inspegni 2020 (vincolati ed in vincolate r.li an. 2020 o da quote vincolate r.li an. 2020) | caric. (2020) BAAA vici. o di finanziaone vincolate r.li an. 2020 (-) e caric. BAPP da riacce vici. | caric. 2020 (impagati da PPV e da r.li an. 2020 non r.li impagati 2020) | risorse vinc. bilancio 2020 | risorse vinc. bilancio 2020 |
|---|--------|--------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | |
| VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE | | | | | | | | | | |
| VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | | | | | | | | | |
| 201010 | | | 488.256,35 | 488.256,25 | 222.275,70 | 91.237,87 | 70.874,89 | 22.833,45 | 523.217,09 | 470.484,23 |
| | | RICERCHIERO DANINI FAUNA SELV. | 39.326,00 | 39.326,00 | 8.511,40 | - | - | - | 27.452,20 | 27.452,20 |
| | | ELABORAZIONE PIANO AREA | 12.300,63 | 12.300,63 | - | - | - | - | 22.500,68 | 22.500,68 |
| | | ARP - PROGETTO MARCATELLI SOCIALE | 11.208,00 | 11.208,00 | - | - | - | - | 11.208,00 | 11.208,00 |
| | | PROGETTO CARISCAVI | 10.507,00 | 10.507,00 | - | - | - | - | 10.507,00 | 10.507,00 |
| | | CORSO GUIDA AMBIENTALE ED ESCURSA. | 22.061,88 | 22.061,88 | - | - | - | - | 22.061,88 | 22.061,88 |
| | | ARP COMPLETO SENTIERISTICA | 2.887,60 | 2.887,60 | - | - | - | - | 2.887,60 | 2.887,60 |
| | | LABORATORIO SCIOLA ARTIGIANATO | 22.125,17 | 22.125,17 | - | - | - | - | 22.125,17 | 22.125,17 |
| | | REC. CHIESA S.MARIA COLLEZIONE | - | - | 25.096,10 | - | - | - | 25.096,10 | 25.096,10 |
| | | RESTAURIO CHIESA S.GIOVANNI | 2.732,35 | 2.732,35 | 8.000,00 | - | - | - | 2.732,35 | 2.732,35 |
| | | APOT - 85 LE BOITTEGHE DEL PARCO | 32.441,00 | 32.441,00 | - | - | - | - | 32.441,00 | 32.441,00 |
| | | SPID ARCH. S.GIOVANNI IN FISTOLA | 1.138,27 | 1.138,27 | - | - | - | - | 1.138,27 | 1.138,27 |
| | | MANUT.STRADNO. VIABILITA' E SENTIERI | 6.794,81 | 6.794,81 | 3.050,00 | - | - | - | 1.805,29 | 1.805,29 |
| | | CENTRI VISITA | 1.488,39 | 1.488,39 | - | - | - | - | 1.488,39 | 1.488,39 |
| | | SVILUP. PROMOS. TURISMO EQUISTRE | 1.500,00 | 1.500,00 | - | - | - | - | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | ATLANTI CHIODITTI | 3.600,00 | 3.600,00 | - | - | - | - | 3.600,00 | 3.600,00 |
| | | PREVENZIONE DANNI FAUNA SELV. | 117.757,20 | 117.757,20 | - | - | - | - | 117.757,20 | 117.757,20 |
| | | PROGETTI D'CAPITALE | 1.518,20 | 1.518,20 | - | - | - | - | 1.518,20 | 1.518,20 |
| | | SISTEMAZIONE GROTTA DELL'EREMITA | 500,84 | 500,84 | - | - | - | - | 500,84 | 500,84 |
| | | PROGETTO WOLFPART | 8.476,36 | 8.476,36 | - | - | - | - | 8.476,36 | 8.476,36 |
| | | PROGETTO AMIBI | 8.852,00 | 8.852,00 | - | - | - | - | 8.852,00 | 8.852,00 |
| | | PROGETTO CORSI D'ACQUA | 7.000,00 | 7.000,00 | - | - | - | - | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | FONDO PROGETTAZIONE | 4.808,89 | 4.808,89 | - | - | - | - | 4.808,89 | 4.808,89 |
| | | PROGETTO DI COMUNICAZIONE | 21.770,34 | 21.770,34 | - | - | - | - | 21.770,34 | 21.770,34 |
| | | ADOT. MEZZI LOTTA AIS | 2.020,00 | 2.020,00 | - | - | - | - | 2.020,00 | 2.020,00 |
| | | IMP. FOTOFIATICO PER IL LABTER | 2.308,71 | 2.308,71 | - | - | - | - | 2.308,71 | 2.308,71 |
| | | AREE DI SOSTA ATTREZZATE | 814,22 | 814,22 | - | - | - | - | 814,22 | 814,22 |
| | | REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE | 57.308,84 | 57.308,84 | - | - | - | - | 57.308,84 | 57.308,84 |
| | | COSTELLO DI MARCATELLI | 301,25 | 301,25 | - | - | - | - | 301,25 | 301,25 |
| | | STRADA CASTAGNINI TARTUFO | 2.863,00 | 2.863,00 | - | - | - | - | 2.863,00 | 2.863,00 |
| | | ACQUISTO INMORILI AREA DELLA RIVER | 14.415,12 | 14.415,12 | - | - | - | - | 14.415,12 | 14.415,12 |
| | | PROGETTO COPERTURA WIFI RISERVA | 1.351,08 | 1.351,08 | - | - | - | - | 1.351,08 | 1.351,08 |
| | | PROGETTO "RISERVA ADOTTATI COMUNI" | 2.000,00 | 2.000,00 | - | - | - | - | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | CONTR.STRADNO. GESTIONE ESC | 4.383,00 | 4.383,00 | - | - | - | - | 4.383,00 | 4.383,00 |
| | | MANUT.STRADNO. LABTER | 23.656,40 | 23.656,40 | - | - | - | - | 23.656,40 | 23.656,40 |
| | | CR PROGRAMMA BENS 2.0 | 813,00 | 813,00 | - | - | - | - | 813,00 | 813,00 |
| | | CR PREV. INCENDI BOSCHIVO | 8.000,00 | 8.000,00 | - | - | - | - | 8.000,00 | 8.000,00 |

Evoluzione del Fondo pluriennale vincolato (FPV) nel corso dell'esercizio 2020

Il Fondo pluriennale vincolato nasce dall'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs.118/2011 per rendere evidente all'organo consiliare la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'Organo di revisione ha verificato con la tecnica del campionamento:

- a) la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- b) la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;

La composizione del FPV finale 31/12/2020 è la seguente:

| FPV | 31/12/2020 |
|-----------------------|-------------------|
| FPV di parte corrente | 90.405,73 |
| FPV di parte capitale | 111.334,93 |
| FPV totale | 201.740,66 |

Risultato di amministrazione

L'Organo di revisione ha verificato e attesta che:

- a) Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020, presenta un **avanzo** di Euro 607.913,52, come risulta dai seguenti elementi:

Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| | | GESTIONE | | |
|---|-----|---------------------|-------------------|---------------|
| | | RESI DUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° gennaio | | | | 490850,36 |
| RISCOSSIONI | (+) | 4860 8,60 | 390216,15 | 438824,75 |
| PAGAMENTI | (-) | 4798, 87 | 367224,83 | 372023,70 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 557651,41 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 557651,41 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) | 1614 | 152290,87 | 313724,87 |

| | | | | |
|---|-----|-------|----------|------------------|
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | | 34,00 | | |
| | | 894,0 | | 0,00 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 9 | 60828,01 | 61722,10 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾ | (-) | | | 90405,73 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾ | (-) | | | 111334,93 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)⁽²⁾ | (=) | | | 607913,52 |

| Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020: | | |
|---|--|------------------|
| Parte accantonata ⁽³⁾ | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/20 ⁴⁾ | | 1371,00 |
| Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾ | | |
| Fondo anticipazioni liquidità | | |
| Fondo perdite società partecipate | | |
| Fondo contezioso | | |
| Altri accantonamenti | | 135000,00 |
| | Totale parte accantonata (B) | 136371,00 |
| Parte vincolata | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | 470484,23 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | | |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | |
| Altri vincoli | | |
| | Totale parte vincolata (C) | 470484,23 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| | Totale parte destinata agli investimenti (D) | 0,00 |
| | Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 1058,29 |
| | F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non | 0,00 |

| | |
|---|--|
| contratto ⁽⁶⁾ | |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare⁽⁶⁾ | |

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

Evoluzione del risultato d'amministrazione nell'ultimo triennio:

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Risultato d'amministrazione (A) | 843.892,96 | 569.584,18 | 607.913,52 |
| <i>composizione del risultato di amministrazione:</i> | | | |
| Parte accantonata (B) | 48.500,00 | 118.565,93 | 136.371,00 |
| Parte vincolata (C) | 684.935,49 | 450.580,74 | 470.484,23 |
| Parte destinata agli investimenti (D) | 110.000,00 | 0 | 0 |
| Parte disponibile (E= A-B-C-D) | 457,47 | 437,51 | 1.058,29 |

L'Organo di revisione ha accertato che l'ente ha apposto propri vincoli di destinazione all'avanzo di amministrazione in quanto non ha rinviato la copertura del disavanzo di amministrazione degli esercizi precedenti ed ha coperto tutti i debiti fuori bilancio riconosciuti.

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2020 come previsto dall'art. 228 del TUEL con determina del Direttore n. 59 del 4/06/2021 munito del parere dell'Organo di revisione.

I residui passivi risultanti dopo il riaccertamento classificati secondo l'esercizio di derivazione sono così dettagliati:

- Residui passivi anni precedenti euro 894,09
- Residui passivi ultimo esercizio euro 60.828,01

I residui attivi risultanti dopo il riaccertamento classificati secondo l'esercizio di derivazione sono così dettagliati:

- Residui attivi anni precedenti euro 161.434,00
- Residui attivi ultimo esercizio euro 152.290,87

VARIAZIONE RESIDUI

| | Iniziali | Riscossi | Inseriti nel rendiconto | Variazioni |
|-----------------|-----------------|----------------|-------------------------|------------|
| Residui attivi | € 210.042,60 | € 48.608,60 | € 161.434,00 | € - |
| Residui passivi | € 5.692,96 | € 4.798,87 | € 894,09 | € - |

Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

L'accantonamento a FCDE iscritto a rendiconto ammonta a complessivi euro **1.371,00**, come di seguito dettagliato:

- Sanzioni vendita beni e servizi euro 1.311,00
- Rimborsi e introiti diversi 60,00

Il Fondo è stato elaborato tenendo conto della gestione dei residui attivi nell'ultimo quinquennio e la percentuale del non riscosso applicata ai residui attivi al 31/12/2020 del titolo III pari ad euro 1.371,00 (aliquota media del 100%):

Fondo anticipazione liquidità

L'Ente non ha attivato l'anticipazione di cassa.

Fondi spese e rischi futuri

Fondo contenziosi

Non risultano accantonamenti al fondo per il contenzioso.

Fondo perdite aziende e società partecipate

L'ente non ha aziende o società partecipate.

Fondo indennità di fine mandato

Non risultano accantonamenti al fondo indennità fine mandato.

Verifica crediti-debiti con la Regione Lazio

È stato parificato con la Regione Lazio con nota 318 del 27/04/2021.

SPESA IN CONTO CAPITALE

Si riepiloga la spesa in conto capitale per macroaggregati:

| | Macroaggregati | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Variazione |
|-----|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| 201 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | | | |
| 202 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 295.195,68 | 93.612,50 | 201.583,18 |
| 203 | Contributi agli investimenti | | | |
| 204 | Altri trasferimenti in conto capitale | | | |
| 205 | Altre spese in conto capitale | | | |
| | TOTALE | 295.195,68 | 93.612,50 | 201.583,18 |

SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

L'Organo di revisione ha provveduto ad accertare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi e risultano **essere** equivalenti, e di importo pari ad euro 86.620,50.

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

ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'indebitamento dell'Ente è pari a 0.

Concessione di garanzie

L'Ente non ha garanzie rilasciate a favore degli organismi partecipati dall'Ente .

Utilizzo di anticipazione di liquidità Cassa depositi e prestiti

L'ente non ha ottenuto nel 2020 ai sensi del decreto del MEF 7/8/2015 una anticipazione di liquidità di dalla Cassa depositi e prestiti.

Contratti di leasing

L'ente non ha in corso al 31/12/2020 contratti di locazione finanziaria e/o operazioni di partenariato pubblico e privato.

Strumenti di finanza derivata

L'Ente non ha in corso contratti relativi a strumenti finanziari derivati.

VERIFICA OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

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

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

- Risultato di competenza di parte corrente: € 256.996,89
- equilibrio di bilancio di parte corrente: € 256.996,89
- equilibrio complessivo di parte corrente: € 256.996,89

- Risultato di competenza c/capitale: € 350.916,63
- equilibrio di bilancio c/capitale: € 350.916,63
- equilibrio complessivo c/capitale: € 350.916,63

- Risultato di competenza: € 607.913,52
- equilibrio di bilancio: € 607.913,52
- equilibrio complessivo: € 607.913,52

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Entrate

| | Importo | % |
|---|-----------------|-----------|
| Residui attivi al 1/1/2020 | € 210.042,60 | |
| Residui riscossi nel 2020 | € 48.608,60 | |
| Residui eliminati (+) o riaccertati (-) | | |
| Residui al 31/12/2020 | € 161.434,00 | 76,86% |
| Residui della competenza | € 152.290,87 | |
| Residui totali | € 313.724,87 | |
| FCDE al 31/12/2020 | | 1.371,00. |

Spese correnti

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

| | Macroaggregati | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | variazione |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------|
| 101 | redditi da lavoro dipendente | 183.383,65 | 101.053,64 | 82.330,01 |
| 102 | imposte e tasse a carico ente | 15.954,95 | 0 | 15.954,95 |
| 103 | acquisto beni e servizi | 148.945,13 | 128.491,35 | 20.453,78 |
| 104 | trasferimenti correnti | 0 | 0 | 0,00 |
| 105 | trasferimenti di tributi | 0 | 0 | 0,00 |
| 106 | fondi perequativi | 0 | 0 | 0,00 |
| 107 | interessi passivi | 0 | 0 | 0,00 |
| 108 | altre spese per redditi di capitale | 0 | 0 | 0,00 |
| 109 | rimborsi e poste correttive delle entrate | 5.689,01 | 0 | 5.689,01 |
| 110 | altre spese correnti | 353.972,74 | 14.304,90 | 339.667,84 |
| TOTALE | | 707.945,48 | 247.819,84 | 460.125,64 |

RAPPORTI CON ORGANISMI PARTECIPATI

L'ente non ha aziende o società partecipate.

CONTO ECONOMICO

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

| | anno 2020 | Anno 2019 |
|---|------------------|---------------------|
| A componenti positivi della gestione | 455.886,52 | 354.317,68 |
| B componenti negativi della gestione | 400.852,83 | 493.224,24 |
| Risultato della gestione | 55.033,69 | -138.906,56 |
| C proventi ed oneri finanziari | 0 | 0 |
| D rettifiche di valore attività finanziarie | 0 | 0 |
| E proventi straordinari | 0 | 25.210,22 |
| E oneri straordinari | 751,75 | 0 |
| Risultato prima delle imposte | 54.281,94 | -113.696,34 |
| Irap | 3.873,95 | 13.903,13 |
| Risultato di esercizio | 50.407,99 | - 127.599,47 |

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

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

In merito al risultato economico conseguito nel 2020 si rileva: risultato di esercizio euro 50.407,99

STATO PATRIMONIALE

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

I valori patrimoniali al 31/12/2020 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così rilevati:

| ATTIVO | anno 2020 | Anno 2019 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 154.349,21 | 224.127,63 |
| Immobilizzazioni materiali | 894.015,66 | 887.531,68 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni | 1.048.364,87 | 1.111.659,31 |
| Rimanenze | 0 | 0 |
| Crediti | 313.724,87 | 214.836,20 |
| Altre attività finanziarie | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide | 557.651,41 | 490.850,36 |
| Totale attivo circolante | 871.376,28 | 701.863,96 |
| Ratei e risconti | 0 | 0 |
| Totale attivo | 1.919.741,15 | 1.813.523,27 |

| PASSIVO | anno 2020 | Anno 2019 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Patrimonio netto | 1.858.019,05 | 1.807.611,06 |
| Fondo rischi e oneri | 0 | 0 |
| Trattamento fine rapporto | 0 | 0 |
| Debiti | 61.722,10 | 5.912,21 |
| Ratei e risconti | 0 | 0 |
| Totale passivo | 1.919.741,15 | 1.813.523,27 |

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO

L'Organo di revisione prende atto che l'ente ha predisposto la relazione del Direttore e Presidente al rendiconto generale esercizio finanziario 2020, la relazione sulla gestione e la delibera del presidente del Consiglio Regionale di approvazione della proposta di rendiconto 2020.

CONCLUSIONI

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

IL REVISORE UNICO

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Quadro Generale Riassuntivo

| Entrate | Accertamenti | Incassi | Spese |
|--|----------------------------------|-------------------|--|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 490.850,36 | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione⁽¹⁾ <i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | 569.584,18 <i>0,00</i> | | Disavanzo di amministrazione⁽³⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e r riplanato con accensione di prestiti⁽⁴⁾ |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente⁽²⁾ | 37.785,00 | | |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale⁽²⁾ <i>- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i> | 87.830,82 | | |
| Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie⁽²⁾ | | | |
| Titolo 1 - | 0,00 | 0,00 | Titolo 1 - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente⁽⁵⁾</i> |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 331.279,52 | 340.369,85 | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 124.607,00 | 11.834,40 | Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale⁽⁵⁾</i> <i>- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i> |
| Titolo 5 - | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - <i>Fondo pluriennale vincolato per incremento di</i> |
| Totale entrate finali | 455.886,52 | 352.204,25 | Totale entrate finali |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - <i>- Fondo anticipazioni di liquidità⁽⁶⁾</i> |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da tesoriere/cassiere |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | 86.620,50 | 86.620,50 | Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di gi |
| Totale entrate dell'esercizio..... | 542.507,02 | 438.824,75 | Totale entrate dell'esercizio..... |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 1.237.707,02 | 929.675,11 | TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE |

| DISAVANZO DELL'ESERCIZIO - di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio ⁽⁷⁾ | 0,00 | | AVANZO DELL'ESERCIZIO |
|--|---------------------|-------------------|-----------------------|
| TOTALE A PAREGGIO | 1.237.707,02 | 929.675,11 | TOTALE |

(1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

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

(3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.

(4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti

(5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie)

(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio

(7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018

(8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" -

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

GESTIONE DEL BILANCIO

a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)

b) Risorse accantonate stanziati nel bilancio di competenza

c) Risorse vincolate nel bilancio (+)⁽⁹⁾

d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI

RENDICONTO

d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)

e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di bilancio

f) Equilibrio complessivo (f=d-e)

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Equilibri di Bilancio

Equilibri di bilancio

Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti

Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente⁽¹⁾

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata

Entrate titoli 1-2-3

Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche⁽²⁾

Entrate titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale

Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti⁽³⁾

Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili

Spese correnti

Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)⁽⁴⁾

Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale

Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale⁽⁴⁾

Variazioni di attività finanziarie (se negativo)

Rimborso prestiti

- di cui per estinzione anticipata di prestiti

Fondo anticipazioni di liquidità

A/1) Risultato di competenza di parte corrente

- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio N

- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio

A/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente

- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)

A/3) Equilibrio complessivo di parte corrente

Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento

Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata

Entrate in conto capitale (Titolo 4)

Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni

Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)

Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche⁽²⁾

Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti⁽³⁾

Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili

Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti

Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale

Spese in conto capitale

Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)⁽⁴⁾

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa)⁽⁴⁾

Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale

Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale⁽⁴⁾

Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti⁽⁹⁾

Variazioni di attività finanziarie (se positivo)

B1) Risultato di competenza in c/capitale

- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N

- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio

B/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale

- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)

B/3) Equilibrio complessivo in c/capitale

di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio

Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie⁽⁶⁾

Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata

Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie

Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie

Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)⁽⁴⁾

Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni

Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale

Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (di spesa)⁽⁴⁾

C/1) Variazioni attività finanziaria - saldo di competenza

- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N

- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio

C/2) Variazioni attività finanziaria - equilibrio di bilancio

- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)

C/3) Variazioni attività finanziaria - equilibrio complessivo**D/1) RISULTATO DI COMPETENZA (D/1 = A/1 + B/1)****D/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (D/2 = A/2 + B/2)****D/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (D/3 = A/3 + B/3)****di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio****Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario****A/1) Risultato di competenza di parte corrente**

Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti

Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.

- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziare nel bilancio dell'esercizio N⁽¹¹⁾- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)⁽¹²⁾- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio non sanitarie⁽¹³⁾

Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione

Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN

Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN

Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali****A) Equilibrio di parte corrente**

Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti

Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni

- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziare nel bilancio dell'esercizio N⁽¹¹⁾- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)⁽¹²⁾- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio non sanitarie⁽¹³⁾**Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.**

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla

E.4.02.06.00.000.

(4) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo

(6) Nel rispetto delle priorità previste dall'ordinamento

(9) Corrisponde alla seconda voce del quadro generale riassuntivo

(10) Valorizzare solo se D) \leq negativo. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui a

(11) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di ammin

considerano solo le entrate non sanitarie

(12) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di ammin

anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione , e regioni a statute ordinarie considerano solo le entrate non sanitarie

(13) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga m) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel r

ordinarie considerano solo le entrate non sanitarie

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA**Conto del bilancio - Gestione entrate 2020****Rendiconto per titolo**

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|--------|--------|-----|--------|---|--|------------|----------------------------------|--|-------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertan |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| | | | 000006 | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 37.785,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000005 | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 87.830,82 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000011 | Avanzo di amministrazione vincolato di parte corrente | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 226.157,94 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000012 | Avanzo di amministrazione vincolato per spese in c/capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 343.426,24 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000013 | Utilizzo fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015) | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000017 | Avanzo di amministrazione accantonato di parte corrente | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|--------|--------|-----|--------|---|--|------------|----------------------------------|------------|----------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertam |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| | | | 000018 | Avanzo di amministrazione accantonato in c/capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000008 | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000001 | Utilizzo avanzo di Amministrazione | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000002 | Avanzo di amministrazione vincolato | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000004 | Giacenza di cassa | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | 490.850,36 | TR | | CS |
| 2 | | | | Trasferimenti correnti | RS | 148.786,00 | RR | 44.786,00 | R |
| | | | | | CP | 373.376,00 | RC | 295.583,85 | A |
| | | | | | CS | 522.162,00 | TR | 340.369,85 | CS |
| 3 | | | | Entrate extratributarie | RS | 1.371,00 | RR | | R |
| | | | | | CP | 30.540,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | 31.911,00 | TR | | CS |
| 4 | | | | Entrate in conto capitale | RS | 56.063,00 | RR | | R |
| | | | | | CP | 29.586,00 | RC | 11.834,40 | A |
| | | | | | CS | 85.649,00 | TR | 11.834,40 | CS |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamenti | |
|------------------------|--------|-----|--------|--|---|---------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertamenti | |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o minori di cassa (M) | |
| 6 | | | | Accensione Prestiti | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | | RC | | A | |
| | | | | | CS | | TR | | CS | |
| 7 | | | | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | 32.910,00 | RC | | A | |
| | | | | | CS | 32.910,00 | TR | | CS | |
| 9 | | | | Entrate per conto terzi e partite di giro | RS | 3.822,60 | RR | 3.822,60 | R | |
| | | | | | CP | 210.500,00 | RC | 82.797,90 | A | |
| | | | | | CS | 214.322,60 | TR | 86.620,50 | CS | - |
| | | | | | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | | RC | | A | |
| | | | | | CS | | TR | | CS | |
| TOTALE TITOLI | | | | | RS | 210.042,60 | RR | 48.608,60 | R | |
| | | | | | CP | 676.912,00 | RC | 390.216,15 | A | |
| | | | | | CS | 886.954,60 | TR | 438.824,75 | CS | - |
| TOTALE GENERALE | | | | | RS | 210.042,60 | RR | 48.608,60 | R | |
| | | | | | CP | 1.372.112,00 | RC | 390.216,15 | A | |
| | | | | | CS | 1.377.804,96 | TR | 438.824,75 | CS | - |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA**Conto del bilancio - Gestione entrate 2020****Rendiconto per tipologia**

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|--------|--------|-----|--------|---|--|------------|----------------------------------|--|-------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertan |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| | | | 000006 | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 37.785,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000005 | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 87.830,82 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000011 | Avanzo di amministrazione vincolato di parte corrente | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 226.157,94 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000012 | Avanzo di amministrazione vincolato per spese in c/capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 343.426,24 | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000013 | Utilizzo fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015) | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000017 | Avanzo di amministrazione accantonato di parte corrente | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|--------|--------|-----|--------|---|--|------------|----------------------------------|--|-------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertan |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| | | | 000018 | Avanzo di amministrazione accantonato in c/capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000008 | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti libere | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000001 | Utilizzo avanzo di Amministrazione | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000002 | Avanzo di amministrazione vincolato | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| | | | 000004 | Giacenza di cassa | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | 490.850,36 | TR | | CS |

TITOLO 2**Trasferimenti correnti**

| | | | | | | | | | |
|---|-----|--|--|---|----|------------|----|------------|----|
| 2 | 101 | | | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | RS | 148.786,00 | RR | 44.786,00 | R |
| | | | | | CP | 373.376,00 | RC | 295.583,85 | A |
| | | | | | CS | 522.162,00 | TR | 340.369,85 | CS |
| 2 | 102 | | | Trasferimenti correnti da Famiglie | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamenti | |
|------------------------|--------|-----|--------|--|--|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertamenti | |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o minori di cassa (-/+) | |
| 2 | 103 | | | Trasferimenti correnti da Imprese | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | | RC | | A | |
| | | | | | CS | | TR | | CS | |
| 2 | 104 | | | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | | RC | | A | |
| | | | | | CS | | TR | | CS | |
| 2 | 105 | | | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | | RC | | A | |
| | | | | | CS | | TR | | CS | |
| TOTALE TITOLO 2 | | | | Trasferimenti correnti | RS | 148.786,00 | RR | 44.786,00 | R | |
| | | | | | CP | 373.376,00 | RC | 295.583,85 | A | |
| | | | | | CS | 522.162,00 | TR | 340.369,85 | CS | |

TITOLO 3**Entrate extratributarie**

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|--|--|---|----|-----------|----|--|----|--|
| 3 | 100 | | | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | 2.000,00 | RC | | A | |
| | | | | | CS | 2.000,00 | TR | | CS | |
| 3 | 200 | | | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | RS | 1.311,00 | RR | | R | |
| | | | | | CP | 2.000,00 | RC | | A | |
| | | | | | CS | 3.311,00 | TR | | CS | |
| 3 | 300 | | | Interessi attivi | RS | | RR | | R | |
| | | | | | CP | 1.000,00 | RC | | A | |
| | | | | | CS | 1.000,00 | TR | | CS | |
| 3 | 500 | | | Rimborsi e altre entrate correnti | RS | 60,00 | RR | | R | |
| | | | | | CP | 25.540,00 | RC | | A | |
| | | | | | CS | 25.600,00 | TR | | CS | |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|------------------------|--------|-----|--------|--------------------------------|--|------------------|----------------------------------|--|-------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertan |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| TOTALE TITOLO 3 | | | | Entrate extratributarie | RS | 1.371,00 | RR | | R |
| | | | | | CP | 30.540,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | 31.911,00 | TR | | CS |

| TITOLO 4 | | | | Entrate in conto capitale | | | | | |
|------------------------|-----|--|--|---------------------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| 4 | 200 | | | Contributi agli investimenti | RS | 56.063,00 | RR | | R |
| | | | | | CP | 29.586,00 | RC | 11.834,40 | A |
| | | | | | CS | 85.649,00 | TR | 11.834,40 | CS |
| 4 | 300 | | | Altri trasferimenti in conto capitale | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| TOTALE TITOLO 4 | | | | Entrate in conto capitale | RS | 56.063,00 | RR | | R |
| | | | | | CP | 29.586,00 | RC | 11.834,40 | A |
| | | | | | CS | 85.649,00 | TR | 11.834,40 | CS |

| TITOLO 6 | | | | Accensione Prestiti | | | | | |
|------------------------|-----|--|--|--|-----------|--|-----------|--|-----------|
| 6 | 300 | | | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| TOTALE TITOLO 6 | | | | Accensione Prestiti | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |

| TITOLO 7 | | | | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | |
|-----------------|-----|--|--|---|----|-----------|----|--|----|
| 7 | 100 | | | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 32.910,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | 32.910,00 | TR | | CS |

| Titolo | Tipol. | PdC | Capit. | Denominazione | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamen |
|------------------------|--------|-----|--------|---|--|---------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------|
| | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertam |
| | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | | Maggiori o m di cassa (|
| TOTALE TITOLO 7 | | | | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 32.910,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | 32.910,00 | TR | | CS |
| TITOLO 9 | | | | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | | | |
| 9 | 100 | | | Entrate per partite di giro | RS | 3.822,60 | RR | 3.822,60 | R |
| | | | | | CP | 204.500,00 | RC | 82.797,90 | A |
| | | | | | CS | 208.322,60 | TR | 86.620,50 | CS |
| 9 | 200 | | | Entrate per conto terzi | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | 6.000,00 | RC | | A |
| | | | | | CS | 6.000,00 | TR | | CS |
| TOTALE TITOLO 9 | | | | Entrate per conto terzi e partite di giro | RS | 3.822,60 | RR | 3.822,60 | R |
| | | | | | CP | 210.500,00 | RC | 82.797,90 | A |
| | | | | | CS | 214.322,60 | TR | 86.620,50 | CS |
| TITOLO | | | | | | | | | |
| | | | | | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| TOTALE TITOLO | | | | | RS | | RR | | R |
| | | | | | CP | | RC | | A |
| | | | | | CS | | TR | | CS |
| TOTALE TITOLI | | | | | RS | 210.042,60 | RR | 48.608,60 | R |
| | | | | | CP | 676.912,00 | RC | 390.216,15 | A |
| | | | | | CS | 886.954,60 | TR | 438.824,75 | CS |
| TOTALE GENERALE | | | | | RS | 210.042,60 | RR | 48.608,60 | R |
| | | | | | CP | 1.372.112,00 | RC | 390.216,15 | A |
| | | | | | CS | 1.377.804,96 | TR | 438.824,75 | CS |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

Conto del bilancio - Gestione delle spese 2020

Rendiconto per titolo

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|-------|--------|--------|-----|--------|---|--|--|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| | | | | 00000x | Disavanzo di amministrazione | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| | | | | 000013 | Ripiano annuale del disavanzo derivante dall'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015) | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| | | | | 000014 | Ripiano annuale del disavanzo di cui all'art. 9, comma 5, del d.l. n. 78/2015 | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |

MISSIONE 09**Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente****PROGRAMMA 05****Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

| | | | | | | | | | |
|----|----|---|--|-------------------------|----|------------|----|------------|-----|
| 09 | 05 | 1 | | Spese correnti | RS | 5.237,96 | PR | 4.343,87 | R |
| | | | | | CP | 546.664,01 | PC | 247.819,84 | I |
| | | | | | CS | 461.496,24 | TP | 252.163,71 | FPV |
| 09 | 05 | 2 | | Spese in conto capitale | RS | | PR | | R |
| | | | | | CP | 484.843,06 | PC | 93.612,50 | I |
| | | | | | CS | 373.508,13 | TP | 93.612,50 | FPV |

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|----------------------------|--------|--------|-----|--------|--|--|---------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| TOTALE PROGRAMMA 05 | | | | | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | RS | 5.237,96 | PR | 4.343,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.031.507,07 | PC | 341.432,34 | I |
| | | | | | | CS | 835.004,37 | TP | 345.776,21 | FPV |
| TOTALE MISSIONE 09 | | | | | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | RS | 5.237,96 | PR | 4.343,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.031.507,07 | PC | 341.432,34 | I |
| | | | | | | CS | 835.004,37 | TP | 345.776,21 | FPV |

MISSIONE 20**Fondi e accantonamenti**

| PROGRAMMA 01 | | | | | Fondo di riserva | | | | | |
|----------------------------|----|---|--|--|-------------------------|-----------|-----------------|-----------|--|------------|
| 20 | 01 | 1 | | | Spese correnti | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 3.500,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 3.500,00 | TP | | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA 01 | | | | | Fondo di riserva | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 3.500,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 3.500,00 | TP | | FPV |

| PROGRAMMA 02 | | | | | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | |
|----------------------------|----|---|--|--|--|-----------|--|-----------|--|------------|
| 20 | 02 | 1 | | | Spese correnti | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| 20 | 02 | 2 | | | Spese in conto capitale | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA 02 | | | | | Fondo crediti di dubbia esigibilità | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |

PROGRAMMA 03**Altri Fondi**

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|----------------------------|--------|--------|-----|--------|-------------------------|--|------------------|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| 20 | 03 | 1 | | | Spese correnti | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 43.194,93 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 43.194,93 | TP | | FPV |
| 20 | 03 | 2 | | | Spese in conto capitale | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 50.000,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 50.000,00 | TP | | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA 03 | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 93.194,93 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 93.194,93 | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONE 20 | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 96.694,93 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 96.694,93 | TP | | FPV |

MISSIONE 60**Anticipazioni finanziarie****PROGRAMMA 01****Restituzione anticipazioni di tesoreria**

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----|---|--|--|--|-----------|------------------|-----------|--|----------|
| 60 | 01 | 1 | | | Spese correnti | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 500,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 500,00 | TP | | FPV |
| 60 | 01 | 5 | | | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 32.910,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 32.910,00 | TP | | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA 01 | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 33.410,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 33.410,00 | TP | | FPV |

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|---------------------------|--------|--------|-----|--------|----------------------------------|--|------------------|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| TOTALE MISSIONE 60 | | | | | Anticipazioni finanziarie | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 33.410,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 33.410,00 | TP | | FPV |

MISSIONE 99**Servizi per conto terzi****PROGRAMMA 01****Servizi per conto terzi - Partite di giro**

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----|---|--|--|--|-----------|-------------------|-----------|------------------|----------|
| 99 | 01 | 7 | | | Uscite per conto terzi e partite di giro | RS | 455,00 | PR | 455,00 | R |
| | | | | | | CP | 210.500,00 | PC | 25.792,49 | I |
| | | | | | | CS | 210.955,00 | TP | 26.247,49 | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA 01 | | | | | Servizi per conto terzi - Partite di giro | RS | 455,00 | PR | 455,00 | R |
| | | | | | | CP | 210.500,00 | PC | 25.792,49 | I |
| | | | | | | CS | 210.955,00 | TP | 26.247,49 | FPV |
| TOTALE MISSIONE 99 | | | | | Servizi per conto terzi | RS | 455,00 | PR | 455,00 | R |
| | | | | | | CP | 210.500,00 | PC | 25.792,49 | I |
| | | | | | | CS | 210.955,00 | TP | 26.247,49 | FPV |

MISSIONE**PROGRAMMA**

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--|--|--|--|-----------|--|-----------|--|----------|
| | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| TOTALE PROGRAMMA | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONE | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|------------------------|--------|--------|-----|--------|---------------|--|-----------|--------------------------------|------------|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| TOTALE MISSIONI | | | | | RS | 5.692,96 | PR | 4.798,87 | R | |
| | | | | | CP | 1.372.112,00 | PC | 367.224,83 | I | |
| | | | | | CS | 1.176.064,30 | TP | 372.023,70 | FPV | |
| TOTALE GENERALE | | | | | RS | 5.692,96 | PR | 4.798,87 | R | |
| | | | | | CP | 1.372.112,00 | PC | 367.224,83 | I | |
| | | | | | CS | 1.176.064,30 | TP | 372.023,70 | FPV | |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

Conto del bilancio - Gestione delle spese 2020

Rendiconto per programma

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|-------|--------|--------|-----|--------|---|--|--|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| | | | | 00000x | Disavanzo di amministrazione | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| | | | | 000013 | Ripiano annuale del disavanzo derivante dall'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidita' (art. 1, d.l. n. 179/2015) | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| | | | | 000014 | Ripiano annuale del disavanzo di cui all'art. 9, comma 5, del d.l. n. 78/2015 | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |

MISSIONE 09**Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|--|--|--|---|-----------|---------------------|-----------|-------------------|------------|
| 09 | 05 | | | | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | RS | 5.237,96 | PR | 4.343,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.031.507,07 | PC | 341.432,34 | I |
| | | | | | | CS | 835.004,37 | TP | 345.776,21 | FPV |
| TOTALE MISSIONE 09 | | | | | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | RS | 5.237,96 | PR | 4.343,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.031.507,07 | PC | 341.432,34 | I |
| | | | | | | CS | 835.004,37 | TP | 345.776,21 | FPV |

MISSIONE 20**Fondi e accantonamenti**

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|---------------------------|--------|--------|-----|--------|-------------------------------------|--|------------------|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| 20 | 01 | | | | Fondo di riserva | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 3.500,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 3.500,00 | TP | | FPV |
| 20 | 02 | | | | Fondo crediti di dubbia esigibilità | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| 20 | 03 | | | | Altri Fondi | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 93.194,93 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 93.194,93 | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONE 20 | | | | | Fondi e accantonamenti | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 96.694,93 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 96.694,93 | TP | | FPV |

MISSIONE 60**Anticipazioni finanziarie**

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|--|--|--|---|-----------|------------------|-----------|--|------------|
| 60 | 01 | | | | Restituzione anticipazioni di tesoreria | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 33.410,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 33.410,00 | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONE 60 | | | | | Anticipazioni finanziarie | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | 33.410,00 | PC | | I |
| | | | | | | CS | 33.410,00 | TP | | FPV |

MISSIONE 99**Servizi per conto terzi**

| | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|---|----|------------|----|-----------|-----|
| 99 | 01 | | | | Servizi per conto terzi - Partite di giro | RS | 455,00 | PR | 455,00 | R |
| | | | | | | CP | 210.500,00 | PC | 25.792,49 | I |
| | | | | | | CS | 210.955,00 | TP | 26.247,49 | FPV |

| Miss. | Progr. | Titolo | PdC | Capit. | Denominazione | Residui passivi al 1/1/2020 (RS) | | Pagamenti in c/residui (PR) | | Riaccertam |
|---------------------------|--------|--------|-----|--------|--------------------------------|--|-------------------|--------------------------------|------------------|--------------|
| | | | | | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Pagamenti in c/competenza (PC) | | Imp |
| | | | | | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale pagamenti (TP=PR+PC) | | Fondo vincol |
| TOTALE MISSIONE 99 | | | | | Servizi per conto terzi | RS | 455,00 | PR | 455,00 | R |
| | | | | | | CP | 210.500,00 | PC | 25.792,49 | I |
| | | | | | | CS | 210.955,00 | TP | 26.247,49 | FPV |

MISSIONE

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|-----------|---------------------|-----------|-------------------|------------|
| | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONE | | | | | | RS | | PR | | R |
| | | | | | | CP | | PC | | I |
| | | | | | | CS | | TP | | FPV |
| TOTALE MISSIONI | | | | | | RS | 5.692,96 | PR | 4.798,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.372.112,00 | PC | 367.224,83 | I |
| | | | | | | CS | 1.176.064,30 | TP | 372.023,70 | FPV |
| TOTALE GENERALE | | | | | | RS | 5.692,96 | PR | 4.798,87 | R |
| | | | | | | CP | 1.372.112,00 | PC | 367.224,83 | I |
| | | | | | | CS | 1.176.064,30 | TP | 372.023,70 | FPV |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Prospetto delle entrate di bilancio per titoli, tipologie Regioni

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|--------------|----------------------------------|-------------|
| | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati | 0,00 | | 0,00 |
| 1010117 | Addizionale regionale IRPEF non sanità | 0,00 | | 0,00 |
| 1010120 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità | 0,00 | | 0,00 |
| 1010130 | Imposta sul gas naturale | 0,00 | | 0,00 |
| 1010131 | Imposta regionale sulla benzina per autotrazione | 0,00 | | 0,00 |
| 1010142 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo | 0,00 | | 0,00 |
| 1010143 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile | 0,00 | | 0,00 |
| 1010144 | Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili | 0,00 | | 0,00 |
| 1010146 | Tassa regionale per il diritto allo studio universitario | 0,00 | | 0,00 |
| 1010147 | Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca | 0,00 | | 0,00 |
| 1010148 | Tasse sulle concessioni regionali | 0,00 | | 0,00 |
| 1010150 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | 0,00 | | 0,00 |
| 1010155 | Tassa di abilitazione all'esercizio professionale | 0,00 | | 0,00 |
| 1010159 | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | 0,00 | | 0,00 |
| 1010160 | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente | 0,00 | | 0,00 |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|--|--------------|----------------------------------|-----|
| 1010170 | Proventi dei Casinò | 0,00 | 0,00 | |
| 1010196 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010197 | Altre accise n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010198 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010199 | Altre imposte, tasse e proventi n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010200 | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010201 | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010202 | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | 0,00 | 0,00 | |
| 1010203 | Compartecipazione IVA - Sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010204 | Addizionale IRPEF - Sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010205 | Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | 0,00 | 0,00 | |
| 1010206 | Accisa sulla benzina per autotrazione - sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010299 | Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria | 0,00 | 0,00 | |
| 1010300 | Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | 0,00 | 0,00 | |
| 1010301 | Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) | 0,00 | 0,00 | |
| 1010302 | Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) | 0,00 | 0,00 | |
| 1010318 | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 1010319 | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali | 0,00 | 0,00 | |
| 1010321 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | 0,00 | 0,00 | |
| 1010322 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | 0,00 | 0,00 | |
| 1010324 | Accisa sui tabacchi | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|--------------|----------------------------------|-----|
| 1010325 | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | 0,00 | 0,00 | |
| 1010326 | Accisa sull'energia elettrica | 0,00 | 0,00 | |
| 1010327 | Accisa sui prodotti energetici | 0,00 | 0,00 | |
| 1010332 | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | 0,00 | 0,00 | |
| 1010333 | Imposta di registro | 0,00 | 0,00 | |
| 1010334 | Imposta di bollo | 0,00 | 0,00 | |
| 1010335 | Imposta ipotecaria | 0,00 | 0,00 | |
| 1010336 | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | 0,00 | 0,00 | |
| 1010337 | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | 0,00 | 0,00 | |
| 1010398 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010399 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | |
| 1010401 | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità | 0,00 | 0,00 | |
| 1010402 | Addizionale regionale alla compartecipazione IVA | 0,00 | 0,00 | |
| 1010403 | Compartecipazione al bollo auto | 0,00 | 0,00 | |
| 1010404 | Compartecipazione al gasolio | 0,00 | 0,00 | |
| 1010497 | Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria | 0,00 | 0,00 | |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | |
| 1030101 | Fondi perequativi dallo Stato | 0,00 | 0,00 | |
| 1030102 | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 1 | 0,00 | 0,00 | |
| | Trasferimenti correnti | | | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|-----|
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 331.279,52 | 0,00 | |
| 2010101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | 303.579,52 | 0,00 | |
| 2010102 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | 27.700,00 | 0,00 | |
| 2010103 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | 0,00 | 0,00 | |
| 2010104 | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unit locali della amministrazione | 0,00 | 0,00 | |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 2010201 | Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 2010301 | Sponsorizzazioni da imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 2010302 | Altri trasferimenti correnti da imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 2010401 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 2010501 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | |
| 2010502 | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 2 | 331.279,52 | 0,00 | |
| | Entrate extratributarie | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00 | 0,00 | |
| 3010100 | Vendita di beni | 0,00 | 0,00 | |
| 3010200 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|--------------|----------------------------------|-----|
| 3010300 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 0,00 | 0,00 | |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | |
| 3020100 | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | |
| 3020200 | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | |
| 3020300 | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | |
| 3020400 | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00 | 0,00 | |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | |
| 3030100 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 3030200 | Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 3030300 | Altri interessi attivi | 0,00 | 0,00 | |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 3040100 | Rendimenti da fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | |
| 3040200 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | 0,00 | 0,00 | |
| 3040300 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | 0,00 | 0,00 | |
| 3049900 | Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 0,00 | 0,00 | |
| 3050100 | Indennizzi di assicurazione | 0,00 | 0,00 | |
| 3050200 | Rimborsi in entrata | 0,00 | 0,00 | |
| 3059900 | Altre entrate correnti n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|-----|
| TOTALE TITOLO 3 | | 0,00 | 0,00 | |
| Entrate in conto capitale | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 4010100 | Imposte da sanatorie e condoni | 0,00 | 0,00 | |
| 4010200 | Altre imposte in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 124.607,00 | 0,00 | |
| 4020100 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 124.607,00 | 0,00 | |
| 4020200 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 4020300 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 4020400 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 4020500 | Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 4020600 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 4030100 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 4030200 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 4030300 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 4030400 | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | |
| 4030500 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|--------------|----------------------------------|-----|
| 4030600 | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | |
| 4030700 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 4030800 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 4030900 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 4031000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 4031100 | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 4031200 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 4031300 | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 4031400 | Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | |
| 4040100 | Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 | |
| 4040200 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | 0,00 | 0,00 | |
| 4040300 | Alienazione di beni immateriali | 0,00 | 0,00 | |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 4050200 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | 0,00 | 0,00 | |
| 4050300 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|---|--|---------------------|--|------------|
| 4050400 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE TITOLO 4 | | 124.607,00 | 0,00 | |
| Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | |
| 5010100 | Alienazione di partecipazioni | 0,00 | 0,00 | |
| 5010200 | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento | 0,00 | 0,00 | |
| 5010300 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 5010400 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 5020100 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5020200 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5020300 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 5020400 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5020500 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 5020600 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5020700 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5020800 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|--|--------------|----------------------------------|-----|
| 5020900 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5021000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 5030100 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5030200 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5030300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 5030400 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5030500 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 5030600 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5030700 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5030800 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 5030900 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5031000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|--------------|----------------------------------|-----|
| 5031100 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5031200 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5031300 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 5031400 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5031500 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | |
| 5040100 | Riduzione di altre attivit finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 0,00 | |
| 5040200 | Riduzione di altre attivit finanziarie verso Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 5040300 | Riduzione di altre attivit finanziarie verso Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 5040400 | Riduzione di altre attivit finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 5040500 | Riduzione di altre attivit finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 5040600 | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | 0,00 | 0,00 | |
| 5040700 | Prelievi da depositi bancari | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 5 | 0,00 | 0,00 | |
| 6010000 | Accensione Prestiti Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|---|--|---------------------|--|------------|
| 6010100 | Emissioni titoli obbligazionari a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6010200 | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6020000 | Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6020100 | Finanziamenti a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6020200 | Anticipazioni | 0,00 | 0,00 | |
| 6030000 | Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6030100 | Finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 6030200 | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | 0,00 | 0,00 | |
| 6030300 | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie | 0,00 | 0,00 | |
| 6040000 | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | |
| 6040200 | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | |
| 6040300 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | 0,00 | 0,00 | |
| 6040400 | Accensione Prestiti - Derivati | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 6 | 0,00 | 0,00 | |
| | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | |
| 7010000 | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | |
| 7070100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 7 | 0,00 | 0,00 | |
| | Entrate per conto terzi e partite di giro | | | |
| 9010000 | Tipologia 100: Entrate per partite di giro | 86.620,50 | 0,00 | |
| 9010100 | Altre ritenute | 26.646,89 | 0,00 | |

| Titolo Tipologia Categoria | Denominazione | Accertamenti | di cui entrate non ricorrenti | Ris |
|----------------------------------|---|-------------------|----------------------------------|-----|
| 9010200 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 51.198,09 | 0,00 | |
| 9010300 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 2.226,52 | 0,00 | |
| 9010400 | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione | 0,00 | 0,00 | |
| 9019900 | Altre entrate per partite di giro | 6.549,00 | 0,00 | |
| 9020000 | Tipologia 200: Entrate per conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9020100 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9020200 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9020300 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9020400 | Depositi di/presso terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9020500 | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| 9029900 | Altre entrate per conto terzi | 0,00 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLO 9 | 86.620,50 | 0,00 | |
| | TOTALE TITOLI | 542.507,02 | 0,00 | |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

*Accertamenti assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi
all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seg*

Esercizio finanziario 2020

| Titoli e Tipologie di entrata | | Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto | | Sec a quello c |
|-------------------------------|---|--|--------------|--|
| | | Previsioni di competenza | Accertamenti | Prevision competenz bilancio pluri |
| | TITOLO 2 Trasferimenti correnti | | | |
| 20101 | Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 340.800,00 | 0,00 | 340 |
| 20102 | Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | |
| 20103 | Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | |
| 20104 | Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | |
| 20105 | Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 340.800,00 | 0,00 | 340 |
| | TITOLO 3 Entrate extratributarie | | | |
| 30100 | Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2.000,00 | 0,00 | 2 |
| 30200 | Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 2.000,00 | 0,00 | 2 |
| 30300 | Tipologia 300 - Interessi attivi | 1.000,00 | 0,00 | |
| 30500 | Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 1.000,00 | 0,00 | |

| Titoli e Tipologie di entrata | | Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto | | Seco a quello c |
|-------------------------------|--|--|--------------|--|
| | | Previsioni di competenza | Accertamenti | Previsioni competenza bilancio pluri |
| 300 | Totale TITOLO 3 | 6.000,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 4 Entrate in conto capitale | | | |
| 40200 | Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | |
| 40300 | Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 400 | Totale TITOLO 4 | 0,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 6 Accensione Prestiti | | | |
| 60300 | Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 600 | Totale TITOLO 6 | 0,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | | | |
| 90100 | Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 189.500,00 | 0,00 | 189 |
| 90200 | Tipologia 200 - Entrate per conto terzi | 6.000,00 | 0,00 | 6 |
| 900 | Totale TITOLO 9 | 195.500,00 | 0,00 | 195 |
| | Totale ACCERTAMENTI | 542.300,00 | 0,00 | 542 |

Nota: LA DIFFERENZA TRA LE PREVISIONI DI COMPETENZA IN ENTRATA E LE PREVISIONI DI COMPETENZA IN ENTRATA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E AVANZO

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO**Bilancio annuale 2020**

*Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e m
Spese in conto capitale e spese per incremento di attività f*

Impegni

| Missione e Programmi \ Macroaggregati | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni | Contributi agli investimenti | Altri trasferimenti in conto capitale | Altre spese in conto capitale | Totale SPESE IN CONTO CAPITALE | Acquisizioni di attività finanziarie | |
|--|--|--|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--|
| | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 | 200 | 301 | |
| 09 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | |
| 20 Missione 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | |
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 03 Altri Fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.612,50 | 0,00 | |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO**Bilancio annuale 2020***Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e m**Spese correnti - impegni*

| Missione e Programmi \ Macroaggregati | Rediti da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi | Fondi perequativi | Interessi passivi | A |
|--|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|---|
| | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | |
| 09 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 101.053,64 | 3.969,95 | 128.491,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 101.053,64 | 3.969,95 | 128.491,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 20 Missione 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | |
| 01 Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 03 Altri Fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 60 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | |
| 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Missione 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Macroaggregati | 101.053,64 | 3.969,95 | 128.491,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO**Bilancio annuale 2020**

*Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e m
Spese per servizi per conto terzi e partite di giro*

| Missione e Programmi \ Macroaggregati | | Uscite per partite di giro |
|---------------------------------------|---|----------------------------|
| | | 701 |
| 99 | Missione 99 - Servizi per conto terzi | |
| 01 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 86.620,50 |
| | Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi | 86.620,50 |
| | Totale Macroaggregati | 86.620,50 |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO**Bilancio annuale 2020**

*Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e m
Spese per rimborso di prestiti - impegni*

| | | |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Totale Missione - | 0,00 | 0,00 |
| Totale Macroaggregati | 0,00 | 0,00 |

COPY

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERVIA

*Impegni assunti nell'esercizio di riferimento e negli esercizi precedenti
all'anno successivo cui si riferisce il rendiconto e seguenti*

Esercizio finanziario 2020

| Titoli e macroaggregati di spesa | | Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto | | Seco a quello c |
|----------------------------------|--|--|-------------|------------------------|
| | | Previsioni di competenza | Impegni | Previsioni competen |
| | TITOLO 1 Spese correnti | | | |
| 01 | Redditi da lavoro dipendente | 155.041,00 | 0,00 | 15 |
| 02 | Imposte e tasse a carico dell'ente | 14.652,00 | 0,00 | 14 |
| 03 | Acquisto di beni e servizi | 177.492,00 | 0,00 | 17 |
| 04 | Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | |
| 05 | Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | |
| 06 | Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | |
| 07 | Interessi passivi | 500,00 | 0,00 | |
| 08 | Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 09 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | 500,00 | 0,00 | |
| 10 | Altre spese correnti | 19.500,00 | 0,00 | 19 |
| 100 | Totale TITOLO 1 | 367.685,00 | 0,00 | 36 |
| | TITOLO 2 Spese in conto capitale | | | |
| 01 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 0,00 | 0,00 | |
| 03 | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | |

| Titoli e macroaggregati di spesa | | Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto | | Seco |
|----------------------------------|--|--|-------------|--------------------------------------|
| | | Previsioni di competenza | Impegni | a quello c Previsioni competen |
| 04 | Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 05 | Altre spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | |
| 200 | Totale TITOLO 2 | 0,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie | | | |
| 01 | Acquisizioni di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | Concessione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 03 | Concessione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 04 | Altre spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | |
| 300 | Totale TITOLO 3 | 0,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 4 Rimborso Prestiti | | | |
| 01 | Rimborso di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | |
| 02 | Rimborso prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | |
| 03 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | |
| 04 | Rimborso di altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | |
| 05 | Fondi per rimborso prestiti | 0,00 | 0,00 | |
| 400 | Totale TITOLO 4 | 0,00 | 0,00 | |
| | TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | | |
| 01 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 32.910,00 | 0,00 | 32.910,00 |
| 500 | Totale TITOLO 5 | 32.910,00 | 0,00 | 32.910,00 |
| | TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro | | | |
| 01 | Uscite per partite di giro | 189.500,00 | 0,00 | 189.500,00 |

| Titoli e macroaggregati di spesa | | Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto | | Seco a quello c |
|----------------------------------|------------------------|--|---------|------------------------|
| | | Previsioni di competenza | Impegni | Previsioni competen |
| 02 | Uscite per conto terzi | 6.000,00 | 0,00 | |
| 700 | Totale TITOLO 7 | 195.500,00 | 0,00 | 19 |
| | Totale IMPEGNI | 596.095,00 | 0,00 | 59 |

Copia

| RIEPILOGO GENERALE | | | | | |
|---|-------------|-------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| TOTALE 1-200 | % | RR.AA. 2019 | % FONDO | FCDE | II.TT. |
| ANNO 2017 | | | | | |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | - | 1,00 | - | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | - | |
| TOTALE 3-100 | % | RR.AA. 2019 | % FONDO | FCDE | BENI E SERVIZI |
| ANNO 2017 | | | | | |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | - | 1,00 | - | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | - | |
| TOTALE 3-200 | % | RR.AA. 2019 | % FONDO | FCDE | SANZIONI |
| ANNO 2017 | | | | | |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | 1.311,00 | 1,00 | 1.311,00 | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | 1.311,00 | |
| TOTALE 3-300 | % | RR.AA. 2019 | % FONDO | FCDE | INTERESSI ATTIVI |
| ANNO 2017 | | | | | |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | - | 1,00 | - | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | - | |
| TOTALE 3-500 | % | RR.AA. 2019 | % FONDO | FCDE | RIMBORSI E INTROITI DIVERSI |
| ANNO 2017 | | | | | |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | 60,00 | 1,00 | 60,00 | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | 60,00 | |
| FCDE DA RENDICONTO 2019 - PARTE CORRENTE | | | | 1.371,00 | |
| CONTI | | | | | |
| ANNO 2017 | | | | | CONTO CAPITALE |
| ANNO 2016 | | | | | |
| ANNO 2020 | | - | 1,00 | - | |
| ANNO 2019 | | | | | |
| ANNO 2018 | | | | | |
| MEDIA 2016-20 | 0,00 | | | - | |
| FCDE DA RENDICONTO 2019 - PARTE CAPITALE | | | | - | |
| FCDE GENERALE | | | 1.371,00 | | |

Rendiconto finanziario 2020 (elenco analitico risorse VINCOLATE)

| Cap. E | Cap. U | Descrizione | Risorse vincolate 01/01/2020 | risorse vincolate applicate al bilancio 2020 | entrate vinc. Accertate 2020 | impegni 2020 finanziati da entrate vincolate acc.te 2020 o da quote vincolate ris.amm.ne | FPV 2020 da entrate acc.te o da ris.amm.ne | canc.[2020] R vinc. o elimina vincolo ris. amm.ne [+] e RRPP da risorse |
|---|--------|-------------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--|--|---|
| | | | A | B | C | D | E | F |
| VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE | | | - | - | - | - | - | |
| VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI | | | 446.256,75 | 446.256,75 | 225.275,70 | 97.237,87 | 70.976,89 | 32.8 |
| 101010 | B01009 | RISARCIMENTO DANNI FAUNA SELV. | 33.525,00 | 33.525,00 | 8.305,00 | 9.531,40 | 4.833,40 | |
| | B01010 | ELABORAZIONE PIANO AREA | 12.300,63 | 12.300,63 | | | | |
| | B03011 | ARP - PROGETTO MARCATELLI SOCIALE | 11.268,00 | 11.268,00 | | | | |
| | B03012 | PROGETTO CARSEOLANI | 10.507,00 | 10.507,00 | | | | |
| 303004 | B03014 | CORSO GUIDA AMBIENTALE ED ESCURS. | 22.061,88 | 22.061,88 | | | | |
| | C02003 | APQ7 COMPL.TO SENTIERISTICA | 2.687,60 | 2.687,60 | | 599,02 | | |
| | C02006 | LABORATORIO SCUOLA ARTIGIANATO | 22.325,17 | 22.325,17 | | | | 7.9 |
| 201021 | C02026 | REC. CHIESA S.MARIA COLLEGIOVE | - | - | 25.000,00 | | | |
| | C02036 | RESTAURO CHIESA S.GIOVANNI | 2.732,35 | 2.732,35 | 8.000,00 | | 8.000,00 | 2.7 |
| | C02047 | APQ7 - 85 LE BOTTEGHE DEL PARCO | 32.441,00 | 32.441,00 | | | | 10.0 |
| | C02062 | SITO ARCH. S.GIOVANNI IN FISTOLA | 1.138,27 | 1.138,27 | | | | 1.1 |
| | C02027 | MANUT.STRAORD.VIABILITA' E SENTIERI | 6.794,81 | 6.794,81 | 3.000,00 | 7.774,49 | 219,60 | |
| | C02028 | CENTRI VISITA | 1.685,39 | 1.685,39 | | | | 1.6 |
| | C02040 | SVIL.E PROMOZ. TURISMO EQUESTRE | 1.500,02 | 1.500,02 | | | | |
| | C02042 | ATLANTE CHIROTTERI | 5.600,00 | 5.600,00 | | | | |
| | C02044 | PREVENZIONE DANNI FAUNA SELV. | 117.757,33 | 117.757,33 | | 14.603,40 | 21.676,35 | |
| 201008 | C02046 | PROGETTI C/CAPITALE | 3.538,20 | 3.538,20 | | | | |
| | C02063 | SISTEMAZIONE GROTTA DELL'EREMITA | 500,84 | 500,84 | | | | 50 |
| | C02057 | PROGETTO WOLFNET | 8.476,36 | 8.476,36 | | | | |
| | C02059 | PROGETTO ANFIBI | 6.952,00 | 6.952,00 | | 669,00 | | |
| | C02061 | PROGETTO CORSI D'ACQUA | 7.000,00 | 7.000,00 | | | | |
| | C02035 | FONDO PROGETTAZIONE | 4.808,69 | 4.808,69 | 3.000,00 | 3.239,94 | 1.464,00 | |
| | C02064 | PROGETTO DI COMUNICAZIONE | 11.770,34 | 11.770,34 | | 5.794,99 | 5.795,00 | 18 |
| | C02123 | ADEG.MEZZI LOTTA AIB | 2.020,00 | 2.020,00 | | 1.981,89 | | |
| | C02041 | IMP.FOTOVOLTAICO PER IL LABTER | 2.268,71 | 2.268,71 | 2.000,00 | 3.900,00 | | 36 |
| 201021 | C02010 | AREE DI SOSTA ATTREZZATE | 814,22 | 814,22 | 19.000,00 | 961,69 | 2.867,00 | |
| | C02011 | REALIZZAZIONE AREE FAUNISTICHE | 57.358,54 | 57.358,54 | | 1.834,15 | | 7.0 |
| | C02015 | OSTELLO DI MARCATELLI | 391,25 | 391,25 | | | | |
| | C02022 | STRADA CASTAGNA/ TARTUFO | 2.563,60 | 2.563,60 | | 1.079,80 | 1.073,20 | |
| | C02043 | ACQUISTO IMMOBILI AREA DELLA RNR | 14.415,12 | 14.415,12 | | | | |
| | C02054 | PROGETTO COPERTURA WIFI RISERVA | 1.230,03 | 1.230,03 | | 1.000,00 | | 23 |
| | C02056 | PROGETTO "RISERVA ADOTTA I COMUNI" | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | 2.0 |
| 101017 | B03015 | CONTRIB.STRAORD. GESTIONE ZSC | 4.353,00 | 4.353,00 | 6.000,00 | 5.950,10 | | |
| | C02137 | MANUT.STRAORDINARIA LABTER | 22.656,40 | 22.656,40 | 5.000,00 | 2.135,00 | 17.948,34 | |
| 101001 | B01015 | CR PROGRAMMA GENS 2.0 | 815,00 | 815,00 | 3.703,70 | | | |
| 101005 | A05027 | CR PREV. INCENDI BOSCHIVO | 8.000,00 | 8.000,00 | | 6.058,03 | | |

RISERVAMONTE NAVEGNA

| | | | importo ad inizio esercizio | | variazione importo | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|------------|------------|
| Capitolo | creditore | oggetto | C/CAPITALE (cap. D02001) | C/CORRENTE (cap. D03001) | prelievo | c/capitale | c/corrente |
| D07006 | CNR | INCARICO STUDIO | | - | | - | - |
| B01018 | UNIV. LA TUSCIA | CONV. RNR/DAFNE | | - | | - | - |
| C02047 | RINALDINI LUCA | STUDIO RIPR.FONTANILI | - | | | - | - |
| | | | | | | - | - |
| | | | | | | - | - |
| | | | | | | - | - |
| | | | | | | - | - |
| | | | | | | - | - |
| | | | - | - | - | - | - |
| | | | 0,00 | | 0,00 | | |
| fondi perenti da rendiconto 2015 | | | | | | | |

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Conto Economico

| Conto economico | |
|------------------------|--|
| | <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> |
| 1 | Proventi da tributi |
| 2 | Proventi da fondi perequativi |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi |
| | TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) |
| | <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo |
| 10 | Prestazioni di servizi |
| 11 | Utilizzo beni di terzi |
| 12 | Trasferimenti e contributi |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i> |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> |
| 13 | Personale |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) |

| | | |
|----|---|--|
| 16 | Accantonamenti per rischi | |
| 17 | Altri accantonamenti | |
| 18 | Oneri diversi di gestione | |
| | | TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) |
| | | DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) |
| | <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | |
| | <u>Proventi finanziari</u> | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | |
| a | <i>da società controllate</i> | |
| b | <i>da società partecipate</i> | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | |
| 20 | Altri proventi finanziari | |
| | | Totale proventi finanziari |
| | <u>Oneri finanziari</u> | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | |
| a | <i>Interessi passivi</i> | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | |
| | | Totale oneri finanziari |
| | | TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) |
| | <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | |
| 22 | Rivalutazioni | |
| 23 | Svalutazioni | |
| | | TOTALE RETTIFICHE (D) |
| | <u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u> | |
| 24 | Proventi straordinari | |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | |
| | | Totale proventi straordinari |
| 25 | Oneri straordinari | |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | |
| | | Totale oneri straordinari |
| | | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) |

| Conto economico | |
|------------------------|--|
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) |
| 26 | Imposte (*) |
| 27 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO |

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Stato patrimoniale - Attivo

| Stato Patrimoniale (Attivo) | |
|------------------------------------|---|
| | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile |
| 5 | Avviamento |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti |
| 9 | Altre |
| | Totale immobilizzazioni immateriali |
| | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> |
| II 1 | Beni demaniali |
| 1.1 | Terreni |
| 1.2 | Fabbricati |
| 1.3 | Infrastrutture |
| 1.9 | Altri beni demaniali |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) |
| 2.1 | Terreni |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> |
| 2.2 | Fabbricati |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> |
| 2.3 | Impianti e macchinari |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali |
| 2.5 | Mezzi di trasporto |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware |
| 2.7 | Mobili e arredi |

Stato Patrimoniale (Attivo)

| | | |
|------|---|--|
| 2.8 | Infrastrutture | |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | |
| 2.99 | Altri beni materiali | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | |
| | | Totale immobilizzazioni materiali |
| IV | Immobilizzazioni Finanziarie (1) | |
| 1 | Partecipazioni in | |
| a | <i>imprese controllate</i> | |
| b | <i>imprese partecipate</i> | |
| c | <i>altri soggetti</i> | |
| 2 | Crediti verso | |
| a | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | |
| b | <i>imprese controllate</i> | |
| c | <i>imprese partecipate</i> | |
| d | <i>altri soggetti</i> | |
| 3 | Altri titoli | |
| | | Totale immobilizzazioni finanziarie |
| | | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) |
| | C) ATTIVO CIRCOLANTE | |
| I | Rimanenze | |
| | Rimanenze | |
| | | Totale rimanenze |
| II | Crediti (2) | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | |
| b | <i>Altri crediti da tributi</i> | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | |
| b | <i>imprese controllate</i> | |
| c | <i>imprese partecipate</i> | |
| d | <i>verso altri soggetti</i> | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | |
| 4 | Altri Crediti | |
| a | <i>verso l'erario</i> | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | |
| c | <i>altri</i> | |

| Stato Patrimoniale (Attivo) | |
|------------------------------------|--|
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> |
| 1 | Partecipazioni |
| 2 | Altri titoli |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi |
| IV | <u>Disponibilità liquide</u> |
| 1 | Conto di tesoreria |
| <i>a</i> | <i>Istituto tesoriere</i> |
| <i>b</i> | <i>presso Banca d'Italia</i> |
| 2 | Altri depositi bancari e postali |
| 3 | Denaro e valori in cassa |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente |
| | Totale disponibilità liquide |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) |
| | D) RATEI E RISCONTI |
| 1 | Ratei attivi |
| 2 | Risconti attivi |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) |

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

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

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO

Stato patrimoniale - Passivo

| Stato Patrimoniale (Passivo) | | 20 |
|-------------------------------------|---|----|
| | A) PATRIMONIO NETTO | |
| I | Fondo di dotazione | |
| II | Riserve | |
| | <i>a da risultato economico di esercizi precedenti</i> | |
| | <i>b da capitale</i> | |
| | <i>c da permessi di costruire</i> | |
| | <i>d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | |
| | <i>e altre riserve indisponibili</i> | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | |
| | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | |
| 2 | Per imposte | |
| 3 | Altri | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | |
| | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | |
| | TOTALE T.F.R. (C) | |
| | D) DEBITI (1) | |
| 1 | Debiti da finanziamento | |
| | <i>a prestiti obbligazionari</i> | |
| | <i>b v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | |
| | <i>c verso banche e tesoriere</i> | |
| | <i>d verso altri finanziatori</i> | |
| 2 | Debiti verso fornitori | |
| 3 | Acconti | |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | |
| | <i>a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | |
| | <i>b altre amministrazioni pubbliche</i> | |
| | <i>c imprese controllate</i> | |
| | <i>d imprese partecipate</i> | |

| Stato Patrimoniale (Passivo) | | 20 |
|--|---|---|
| e 5 a b c d | <i>altri soggetti</i> Altri debiti <i>tributari</i> <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> <i>altri</i> | TOTALE DEBITI (D) |
| <u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u> | | |
| I II 1 a b 2 3 | Ratei passivi Risconti passivi Contributi agli investimenti <i>da altre amministrazioni pubbliche</i> <i>da altri soggetti</i> Concessioni pluriennali Altri risconti passivi | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) |
| CONTI D'ORDINE | | |
| | 1) Impegni su esercizi futuri 2) Beni di terzi in uso 3) Beni dati in uso a terzi 4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche 5) Garanzie prestate a imprese controllate 6) Garanzie prestate a imprese partecipate 7) Garanzie prestate a altre imprese | TOTALE CONTI D'ORDINE |

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

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



Varco Sabino, _____

Ai Signori Sindaci:

**del Comune di Ascrea
del Comune di Castel di Tora
del Comune di Collalto Sabino
del Comune di Collegiove
del Comune di Marcetelli
del Comune di Nespolo
del Comune di Paganico Sabino
del Comune di Varco Sabino
del Comune di Roccasinibalda**

Al Sig. Presidente della Provincia di Rieti

Al Sig. Presidente della VII° Comunità Montana

Al Sig. Presidente della VIII° Comunità Montana

**Al Direttore della Riserva Naturale Regionale
Monti Navegna e Cervia**

Dott. Vincenzo Lodovisi

**Al Presidente del Consiglio Direttivo della
Riserva Naturale Regionale Monti Navegna e
Cervia**

Giuseppe Ricci

OGGETTO: Convocazione riunione Comunità del Parco.

La S.V. è invitata a partecipare alla riunione della Comunità del Parco, che si terrà il giorno 22 giugno 2021 alle ore 18.00 presso la Sede della Comunità Montana del Turano – Zona VIII Via Turanense km 27,950 Comune di Castel Di Tora (RI) con il seguente O.D.G.:

1. Nomina membri Consiglio Direttivo della Riserva – determinazioni;
2. Servizi di vigilanza personale Guardiaparco – indirizzi;
3. Sistema di videosorveglianza della Riserva – informativa;
4. Personale della riserva in distacco, comando e/o convenzione – informativa;
5. Accordi e progetti extra riserva – determinazioni;
6. Parere Rendiconto Generale anno 2020 ex art. 16 comma 3 L.R. n° 29/1997;

Distinti saluti

**Il Presidente
Dott. Stefano Micheli**

RENDICONTO DEL TESORIERE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO | | TOTALE |
|--|------------|------------|------------|
| | RESIDUI | COMPETENZE | |
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020 | 0,00 | 0,00 | 490.850,36 |
| RISCOSSIONI (+) | 48.608,60 | 390.216,15 | 438.824,75 |
| PAGAMENTI (-) | 4.798,87 | 367.224,83 | 372.023,70 |
| | DIFFERENZA | | 557.651,41 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | | 557.651,41 |
| CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE | | | |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | | 557.651,41 |
| | | (-) | |
| | | (+) | 6,00 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | | 557.657,41 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | |
|--|------------|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | 557.651,41 |
| DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) | |
| QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2020 (B) | |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) + (B) | |

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

, LI 31.12.2020

IL TESORIERE
INTESA SANPAOLO S.P.A.

RISERVA NATURALE MONTE NAVEGNA E MONTE CERRETO
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPLESSIVO
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI
Esercizio finanziario 2020

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETENZE | |
|---------------------------------|---|-------------|---------------|
| | | PREVISIONI | REALIZZAZIONI |
| ENTRATE | | | |
| E 1 00.00.00.000 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | |
| E 1 01.00.00.000 | Tributi | 0,00 | |
| E 1 01.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati | 0,00 | |
| E 1 01.01.06.000 | Imposta municipale propria | 0,00 | |
| E 1 01.01.08.000 | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | 0,00 | |
| E 1 01.01.16.000 | Addizionale comunale IRPEF | 0,00 | |
| E 1 01.01.17.000 | Addizionale regionale IRPEF non sanità | 0,00 | |
| E 1 01.01.20.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità | 0,00 | |
| E 1 01.01.31.000 | Imposta regionale sulla benzina per autotrazione | 0,00 | |
| E 1 01.01.39.000 | Imposta sulle assicurazioni RC auto | 0,00 | |
| E 1 01.01.40.000 | Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) | 0,00 | |
| E 1 01.01.41.000 | Imposta di soggiorno | 0,00 | |
| E 1 01.01.42.000 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo | 0,00 | |
| E 1 01.01.43.000 | Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile | 0,00 | |
| E 1 01.01.44.000 | Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili | 0,00 | |
| E 1 01.01.46.000 | Tassa regionale per il diritto allo studio universitario | 0,00 | |
| E 1 01.01.47.000 | Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca | 0,00 | |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 1 01.01.48.000 | Tasse sulle concessioni regionali | | 0,00 |
| E 1 01.01.49.000 | Tasse sulle concessioni comunali | | 0,00 |
| E 1 01.01.50.000 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | | 0,00 |
| E 1 01.01.51.000 | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani | | 0,00 |
| E 1 01.01.52.000 | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche | | 0,00 |
| E 1 01.01.53.000 | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | | 0,00 |
| E 1 01.01.54.000 | Imposta municipale secondaria | | 0,00 |
| E 1 01.01.55.000 | Tassa di abilitazione all'esercizio professionale | | 0,00 |
| E 1 01.01.59.000 | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | | 0,00 |
| E 1 01.01.60.000 | Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente | | 0,00 |
| E 1 01.01.61.000 | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | | 0,00 |
| E 1 01.01.64.000 | Diritti mattatoi | | 0,00 |
| E 1 01.01.65.000 | Diritti degli Enti provinciali turismo | | 0,00 |
| E 1 01.01.68.000 | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | | 0,00 |
| E 1 01.01.70.000 | Proventi dei Casinò | | 0,00 |
| E 1 01.01.76.000 | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) | | 0,00 |
| E 1 01.01.77.000 | Addizionale regionale sul gas naturale | | 0,00 |
| E 1 01.01.95.000 | Altre ritenute n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.01.96.000 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.01.97.000 | Altre accise n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.01.98.000 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.01.99.000 | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.02.00.000 | Tributi destinati al finanziamento della sanità | | 0,00 |
| E 1 01.02.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 1 01.02.02.000 | Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | | 0,00 |
| E 1 01.02.03.000 | Compartecipazione IVA - Sanità | | 0,00 |
| E 1 01.02.04.000 | Addizionale IRPEF - Sanità | | 0,00 |
| E 1 01.02.05.000 | Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale | | 0,00 |
| E 1 01.02.06.000 | Accisa sulla benzina per autotrazione - sanità | | 0,00 |
| E 1 01.02.99.000 | Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.03.00.000 | Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | | 0,00 |
| E 1 01.03.01.000 | Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) | | 0,00 |
| E 1 01.03.02.000 | Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) | | 0,00 |
| E 1 01.03.03.000 | Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) | | 0,00 |
| E 1 01.03.04.000 | Imposte sostitutive su risparmio gestito | | 0,00 |
| E 1 01.03.05.000 | Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni | | 0,00 |
| E 1 01.03.07.000 | Imposta municipale propria riservata all'erario | | 0,00 |
| E 1 01.03.09.000 | Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero | | 0,00 |
| E 1 01.03.10.000 | Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione | | 0,00 |
| E 1 01.03.11.000 | Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato | | 0,00 |
| E 1 01.03.12.000 | Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie | | 0,00 |
| E 1 01.03.13.000 | Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi | | 0,00 |
| E 1 01.03.14.000 | Imposte su assicurazione vita | | 0,00 |
| E 1 01.03.15.000 | Imposta erariale sugli aeromobili privati | | 0,00 |
| E 1 01.03.18.000 | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 1 01.03.19.000 | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali | | 0,00 |
| E 1 01.03.21.000 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | | 0,00 |
| E 1 01.03.22.000 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | | 0,00 |
| E 1 01.03.23.000 | Imposta sulle assicurazioni | | 0,00 |
| E 1 01.03.24.000 | Accisa sui tabacchi | | 0,00 |
| E 1 01.03.25.000 | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | | 0,00 |
| E 1 01.03.26.000 | Accisa sull'energia elettrica | | 0,00 |
| E 1 01.03.27.000 | Accisa sui prodotti energetici | | 0,00 |
| E 1 01.03.28.000 | Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità | | 0,00 |
| E 1 01.03.29.000 | Accisa sul gasolio | | 0,00 |
| E 1 01.03.30.000 | Imposta sul gas naturale | | 0,00 |
| E 1 01.03.32.000 | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | | 0,00 |
| E 1 01.03.33.000 | Imposta di registro | | 0,00 |
| E 1 01.03.34.000 | Imposta di bollo | | 0,00 |
| E 1 01.03.35.000 | Imposta ipotecaria | | 0,00 |
| E 1 01.03.36.000 | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | | 0,00 |
| E 1 01.03.37.000 | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | | 0,00 |
| E 1 01.03.38.000 | Imposta sugli intrattenimenti | | 0,00 |
| E 1 01.03.45.000 | Tassa sulle concessioni governative | | 0,00 |
| E 1 01.03.50.000 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | | 0,00 |
| E 1 01.03.56.000 | Tassa sulle emissioni di anidride solforosa | | 0,00 |
| E 1 01.03.58.000 | Canone radiotelevisivo | | 0,00 |
| E 1 01.03.62.000 | Diritti catastali | | 0,00 |
| E 1 01.03.71.000 | Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato | | 0,00 |
| E 1 01.03.72.000 | Proventi vari dei Monopoli di Stato | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 1 01.03.74.000 | Imposte sulle successioni e donazioni | | 0,00 |
| E 1 01.03.95.000 | Altre accise n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.03.96.000 | Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.03.97.000 | Altre ritenute n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.03.98.000 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.03.99.000 | Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.04.00.000 | Compartecipazioni di tributi | | 0,00 |
| E 1 01.04.01.000 | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità | | 0,00 |
| E 1 01.04.02.000 | Addizionale regionale alla compartecipazione IVA | | 0,00 |
| E 1 01.04.03.000 | Compartecipazione al bollo auto | | 0,00 |
| E 1 01.04.04.000 | Compartecipazione al gasolio | | 0,00 |
| E 1 01.04.05.000 | Compartecipazione IVA ai Comuni | | 0,00 |
| E 1 01.04.06.000 | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | | 0,00 |
| E 1 01.04.07.000 | Compartecipazione IRPEF alle Province | | 0,00 |
| E 1 01.04.08.000 | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | | 0,00 |
| E 1 01.04.09.000 | Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012 | | 0,00 |
| E 1 01.04.97.000 | Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria | | 0,00 |
| E 1 01.04.98.000 | Altre compartecipazioni alle province n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 01.04.99.000 | Altre compartecipazioni a comuni n.a.c. | | 0,00 |
| E 1 03.00.00.000 | Fondi perequativi | | 0,00 |
| E 1 03.01.00.000 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 1 03.01.01.000 | Fondi perequativi dallo Stato | | 0,00 |
| E 1 03.01.02.000 | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | | 0,00 |
| E 1 03.02.00.000 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|-------------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 1 03.02.01.000 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | | 0,00 |
| E 2 00.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | 373.376,00 |
| E 2 01.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | 373.376,00 |
| E 2 01.01.00.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | | 373.376,00 |
| E 2 01.01.01.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | | 1.700,00 |
| E 2 01.01.02.000 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | | 371.676,00 |
| E 2 01.01.03.000 | Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 2 01.01.04.000 | Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 2 01.02.00.000 | Trasferimenti correnti da Famiglie | | 0,00 |
| E 2 01.02.01.000 | Trasferimenti correnti da famiglie | | 0,00 |
| E 2 01.03.00.000 | Trasferimenti correnti da Imprese | | 0,00 |
| E 2 01.03.01.000 | Sponsorizzazioni da imprese | | 0,00 |
| E 2 01.03.02.000 | Altri trasferimenti correnti da imprese | | 0,00 |
| E 2 01.04.00.000 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 2 01.04.01.000 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 2 01.05.00.000 | Trasferimenti correnti dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 2 01.05.01.000 | Trasferimenti correnti dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 2 01.05.02.000 | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 3 00.00.00.000 | Entrate extratributarie | | 30.540,00 |
| E 3 01.00.00.000 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | | 2.000,00 |
| E 3 01.01.00.000 | Vendita di beni | | 1.000,00 |
| E 3 01.01.01.000 | Vendita di beni | | 1.000,00 |
| E 3 01.02.00.000 | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | | 1.000,00 |
| E 3 01.02.01.000 | Entrate dalla vendita di servizi | | 1.000,00 |
| E 3 01.03.00.000 | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|----------|
| | | PREVISIONI | |
| E 3 01.03.01.000 | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | | 0,00 |
| E 3 01.03.02.000 | Fitti, noleggi e locazioni | | 0,00 |
| E 3 02.00.00.000 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | 2.000,00 |
| E 3 02.01.00.000 | Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | 0,00 |
| E 3 02.01.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 3 02.01.02.000 | Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 3 02.01.99.000 | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle amministrazioni pubbliche n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 02.02.00.000 | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | 2.000,00 |
| E 3 02.02.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | | 2.000,00 |
| E 3 02.02.02.000 | Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie | | 0,00 |
| E 3 02.02.99.000 | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 02.03.00.000 | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | 0,00 |
| E 3 02.03.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese | | 0,00 |
| E 3 02.03.02.000 | Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese | | 0,00 |
| E 3 02.03.99.000 | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 02.04.00.000 | Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|----------|
| | | PREVISIONI | |
| E 3 02.04.01.000 | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 3 02.04.02.000 | Proventi da risarcimento danni a carico delle Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 3 02.04.99.000 | Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle Istituzioni Sociali Private n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 03.00.00.000 | Interessi attivi | | 1.000,00 |
| E 3 03.01.00.000 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| E 3 03.01.01.000 | Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |
| E 3 03.01.02.000 | Interessi attivi da finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| E 3 03.02.00.000 | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine | | 0,00 |
| E 3 03.02.01.000 | Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine | | 0,00 |
| E 3 03.02.02.000 | Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| E 3 03.03.00.000 | Altri interessi attivi | | 1.000,00 |
| E 3 03.03.01.000 | Interessi attivi da derivati | | 0,00 |
| E 3 03.03.02.000 | Interessi attivi di mora | | 0,00 |
| E 3 03.03.03.000 | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | | 500,00 |
| E 3 03.03.04.000 | Interessi attivi da depositi bancari o postali | | 500,00 |
| E 3 03.03.99.000 | Altri interessi attivi diversi | | 0,00 |
| E 3 04.00.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale | | 0,00 |
| E 3 04.01.00.000 | Rendimenti da fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| E 3 04.01.01.000 | Rendimenti da fondi immobiliari | | 0,00 |
| E 3 04.01.02.000 | Rendimenti da altri fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| E 3 04.02.00.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | | 0,00 |
| E 3 04.02.01.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 3 04.02.02.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 3 04.02.03.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese | | 0,00 |
| E 3 04.03.00.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | | 0,00 |
| E 3 04.03.01.000 | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi | | 0,00 |
| E 3 04.99.00.000 | Altre entrate da redditi da capitale | | 0,00 |
| E 3 04.99.01.000 | Proventi finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti | | 0,00 |
| E 3 04.99.99.000 | Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 05.00.00.000 | Rimborsi e altre entrate correnti | | 25.540,00 |
| E 3 05.01.00.000 | Indennizzi di assicurazione | | 0,00 |
| E 3 05.01.01.000 | Indennizzi di assicurazione contro i danni | | 0,00 |
| E 3 05.01.99.000 | Altri indennizzi di assicurazione n.a.c. | | 0,00 |
| E 3 05.02.00.000 | Rimborsi in entrata | | 0,00 |
| E 3 05.02.01.000 | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | | 0,00 |
| E 3 05.02.02.000 | Entrate per rimborsi di imposte | | 0,00 |
| E 3 05.02.03.000 | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| E 3 05.02.04.000 | Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi | | 0,00 |
| E 3 05.99.00.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | | 25.540,00 |
| E 3 05.99.02.000 | Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016) | | 0,00 |
| E 3 05.99.03.000 | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | | 0,00 |
| E 3 05.99.99.000 | Altre entrate correnti n.a.c. | | 25.540,00 |
| E 4 00.00.00.000 | Entrate in conto capitale | | 29.586,00 |
| E 4 01.00.00.000 | Tributi in conto capitale | | 0,00 |
| E 4 01.01.00.000 | Imposte da sanatorie e condoni | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|--|------------|
| | | PREVISIONI |
| E 4 01.01.01.000 | Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive | 0,00 |
| E 4 01.01.99.000 | Altre imposte in conto capitale relative a condoni e sanatorie n.a.c. | 0,00 |
| E 4 01.02.00.000 | Altre imposte in conto capitale | 0,00 |
| E 4 01.02.99.000 | Altre imposte in conto capitale n.a.c. | 0,00 |
| E 4 02.00.00.000 | Contributi agli investimenti | 29.586,00 |
| E 4 02.01.00.000 | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 29.586,00 |
| E 4 02.01.01.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | 0,00 |
| E 4 02.01.02.000 | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | 29.586,00 |
| E 4 02.01.03.000 | Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza | 0,00 |
| E 4 02.01.04.000 | Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | 0,00 |
| E 4 02.02.00.000 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 0,00 |
| E 4 02.02.01.000 | Contributi agli investimenti da Famiglie | 0,00 |
| E 4 02.03.00.000 | Contributi agli investimenti da Imprese | 0,00 |
| E 4 02.03.01.000 | Contributi agli investimenti da imprese controllate | 0,00 |
| E 4 02.03.02.000 | Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate | 0,00 |
| E 4 02.03.03.000 | Contributi agli investimenti da altre Imprese | 0,00 |
| E 4 02.04.00.000 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 |
| E 4 02.04.01.000 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 |
| E 4 02.05.00.000 | Contributi agli investimenti dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 |
| E 4 02.05.01.000 | Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR) | 0,00 |
| E 4 02.05.02.000 | Fondo europeo per la pesca (FEP) | 0,00 |
| E 4 02.05.03.000 | Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) | 0,00 |
| E 4 02.05.04.000 | Fondo Sociale Europeo (FSE) | 0,00 |
| E 4 02.05.05.000 | Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia | 0,00 |
| E 4 02.05.06.000 | Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP) | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 02.05.07.000 | Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 02.05.99.000 | Altri contributi agli investimenti dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 4 02.06.00.000 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 4 02.06.01.000 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 4 02.06.02.000 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 4 02.06.03.000 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 4 02.06.04.000 | Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale | | 0,00 |
| E 4 03.01.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 4 03.01.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 4 03.01.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 4 03.01.03.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 4 03.01.04.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.02.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.02.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di imprese controllate | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 03.02.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 4 03.02.99.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.03.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'unione Europea e del Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 03.03.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'unione Europea | | 0,00 |
| E 4 03.03.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte del Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 03.04.00.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.04.01.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Centrali per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.04.02.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Locali per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.04.03.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Enti di Previdenza per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.04.04.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.05.00.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.05.01.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese controllate per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.05.02.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di altre imprese partecipate per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 03.05.99.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.06.00.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.06.01.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte dell'unione Europea per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.06.02.000 | Trasferimenti in conto capitale da parte del Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.07.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 4 03.07.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 4 03.07.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 4 03.07.03.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 4 03.07.04.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.08.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.08.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da imprese controllate | | 0,00 |
| E 4 03.08.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 4 03.08.99.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.09.00.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 03.09.01.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 4 03.09.02.000 | Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 03.10.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| E 4 03.10.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 4 03.10.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 4 03.10.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 4 03.10.04.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 4 03.11.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | | 0,00 |
| E 4 03.11.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie | | 0,00 |
| E 4 03.12.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.12.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da imprese controllate | | 0,00 |
| E 4 03.12.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 4 03.12.99.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese | | 0,00 |
| E 4 03.13.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 4 03.13.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 4 03.14.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 03.14.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 4 03.14.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 4 04.00.00.000 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | | 0,00 |
| E 4 04.01.00.000 | Alienazione di beni materiali | | 0,00 |
| E 4 04.01.01.000 | Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | | 0,00 |
| E 4 04.01.03.000 | Alienazione di mobili e arredi | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 04.01.04.000 | Alienazione di impianti e macchinari | | 0,00 |
| E 4 04.01.05.000 | Alienazione di attrezzature | | 0,00 |
| E 4 04.01.06.000 | Alienazione di macchine per ufficio | | 0,00 |
| E 4 04.01.07.000 | Alienazione di hardware | | 0,00 |
| E 4 04.01.08.000 | Alienazione di Beni immobili | | 0,00 |
| E 4 04.01.09.000 | Alienazione di Oggetti di valore | | 0,00 |
| E 4 04.01.10.000 | Alienazione di diritti reali | | 0,00 |
| E 4 04.01.99.000 | Alienazione di altri beni materiali | | 0,00 |
| E 4 04.02.00.000 | Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti | | 0,00 |
| E 4 04.02.01.000 | Cessione di Terreni | | 0,00 |
| E 4 04.02.02.000 | Cessione di beni del patrimonio naturale non prodotto | | 0,00 |
| E 4 04.03.00.000 | Alienazione di beni immateriali | | 0,00 |
| E 4 04.03.01.000 | Alienazione di software | | 0,00 |
| E 4 04.03.02.000 | Alienazione di Brevetti | | 0,00 |
| E 4 04.03.03.000 | Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | | 0,00 |
| E 4 04.03.99.000 | Alienazione di altri beni immateriali n.a.c. | | 0,00 |
| E 4 05.00.00.000 | Altre entrate in conto capitale | | 0,00 |
| E 4 05.01.00.000 | Permessi di costruire | | 0,00 |
| E 4 05.01.01.000 | Permessi di costruire | | 0,00 |
| E 4 05.02.00.000 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | | 0,00 |
| E 4 05.02.01.000 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | | 0,00 |
| E 4 05.03.00.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| E 4 05.03.01.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|-------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 4 05.03.02.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 4 05.03.03.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | | 0,00 |
| E 4 05.03.04.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | | 0,00 |
| E 4 05.03.05.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | | 0,00 |
| E 4 05.03.06.000 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | | 0,00 |
| E 4 05.04.00.000 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | | 0,00 |
| E 4 05.04.99.000 | Altre entrate in conto capitale n.a.c. | | 0,00 |
| E 5 00.00.00.000 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | 0,00 |
| E 5 01.00.00.000 | Alienazione di attività finanziarie | | 0,00 |
| E 5 01.01.00.000 | Alienazione di partecipazioni | | 0,00 |
| E 5 01.01.01.000 | Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 01.01.02.000 | Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 01.01.03.000 | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | | 0,00 |
| E 5 01.01.04.000 | Alienazione di partecipazioni in Istituzioni sociali private - ISP | | 0,00 |
| E 5 01.01.05.000 | Alienazione di partecipazioni in PA incluse nelle Amministrazioni locali | | 0,00 |
| E 5 01.02.00.000 | Alienazione di quote di fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| E 5 01.02.01.000 | Alienazione di quote di fondi immobiliari | | 0,00 |
| E 5 01.02.99.000 | Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| E 5 01.03.00.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 01.03.01.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 01.03.02.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 01.03.03.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da altri soggetti residenti | | 0,00 |
| E 5 01.03.04.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti | | 0,00 |
| E 5 01.04.00.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | | 0,00 |
| E 5 01.04.01.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 01.04.02.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 01.04.03.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da altri soggetti residenti | | 0,00 |
| E 5 01.04.04.000 | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da soggetti non residenti | | 0,00 |
| E 5 02.00.00.000 | Riscossione crediti di breve termine | | 0,00 |
| E 5 02.01.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 02.01.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 02.01.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 02.01.03.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 5 02.01.04.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 02.02.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 02.02.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 02.03.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese | | 0,00 |
| E 5 02.03.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 02.03.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 02.03.03.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dalla Cassa Depositi e prestiti | | 0,00 |
| E 5 02.03.99.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese | | 0,00 |
| E 5 02.04.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 02.04.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 02.05.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 02.05.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 5 02.05.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 02.06.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 02.06.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 02.06.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 02.06.03.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 02.06.04.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 5 02.07.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 02.07.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 02.08.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese | | 0,00 |
| E 5 02.08.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 02.08.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 02.08.03.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e prestiti | | 0,00 |
| E 5 02.08.99.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese | | 0,00 |
| E 5 02.09.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 02.09.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 02.10.00.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 02.10.01.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 5 02.10.02.000 | Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 03.00.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | | 0,00 |
| E 5 03.01.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 03.01.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 03.01.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 03.01.03.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 5 03.01.04.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 5 03.02.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.02.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.03.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.03.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 03.03.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 03.03.03.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Cassa Depositi e Prestiti | | 0,00 |
| E 5 03.03.99.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.04.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 03.04.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 03.05.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 03.05.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 5 03.05.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 03.06.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 03.06.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 03.06.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 03.06.03.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 5 03.06.04.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| E 5 03.07.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.07.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.08.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.08.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 03.08.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 03.08.03.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e Prestiti | | 0,00 |
| E 5 03.08.99.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.09.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 03.09.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 03.10.00.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'unione Europea e dal Resto del Mondo | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 03.10.01.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'unione Europea | | 0,00 |
| E 5 03.10.02.000 | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 03.11.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 03.11.01.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 03.11.02.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 03.11.03.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 5 03.12.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.12.01.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie | | 0,00 |
| E 5 03.13.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.13.01.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 03.13.02.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 03.13.03.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore della Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |
| E 5 03.13.99.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Imprese | | 0,00 |
| E 5 03.14.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 03.14.01.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 03.15.00.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'unione Europea e del Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 03.15.01.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'unione Europea | | 0,00 |
| E 5 03.15.02.000 | Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore del Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 04.00.00.000 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | | 0,00 |
| E 5 04.01.00.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| E 5 04.01.01.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 5 04.01.02.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 5 04.01.03.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza | | 0,00 |
| E 5 04.02.00.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie | | 0,00 |
| E 5 04.02.01.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie | | 0,00 |
| E 5 04.03.00.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese | | 0,00 |
| E 5 04.03.01.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso imprese controllate | | 0,00 |
| E 5 04.03.02.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate | | 0,00 |
| E 5 04.03.03.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti | | 0,00 |
| E 5 04.03.99.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Imprese | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|-------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 5 04.04.00.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 04.04.01.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| E 5 04.05.00.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 04.05.01.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea | | 0,00 |
| E 5 04.05.02.000 | Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Resto del Mondo | | 0,00 |
| E 5 04.06.00.000 | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | | 0,00 |
| E 5 04.06.01.000 | Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica | | 0,00 |
| E 5 04.07.00.000 | Prelievi da depositi bancari | | 0,00 |
| E 5 04.07.01.000 | Prelievi da depositi bancari | | 0,00 |
| E 5 04.08.00.000 | Entrate da derivati di ammortamento | | 0,00 |
| E 5 04.08.01.000 | Entrate da derivati di ammortamento | | 0,00 |
| E 6 00.00.00.000 | Accensione Prestiti | | 0,00 |
| E 6 01.00.00.000 | Emissione di titoli obbligazionari | | 0,00 |
| E 6 01.01.00.000 | Emissioni titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |
| E 6 01.01.01.000 | Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | | 0,00 |
| E 6 01.01.02.000 | Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera | | 0,00 |
| E 6 01.02.00.000 | Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine | | 0,00 |
| E 6 01.02.01.000 | Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | | 0,00 |
| E 6 01.02.02.000 | Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | | 0,00 |
| E 6 02.00.00.000 | Accensione prestiti a breve termine | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| E 6 02.01.00.000 | Finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| E 6 02.01.01.000 | Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 6 02.01.02.000 | Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 6 02.01.03.000 | Finanziamenti a breve termine da Enti previdenziali | | 0,00 |
| E 6 02.01.04.000 | Finanziamenti a breve termine da Imprese | | 0,00 |
| E 6 02.01.99.000 | Finanziamenti a breve termine da altri soggetti | | 0,00 |
| E 6 02.02.00.000 | Anticipazioni | | 0,00 |
| E 6 02.02.01.000 | Anticipazioni a titolo oneroso | | 0,00 |
| E 6 02.02.02.000 | Anticipazioni a titolo non oneroso | | 0,00 |
| E 6 03.00.00.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| E 6 03.01.00.000 | Finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| E 6 03.01.01.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| E 6 03.01.02.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| E 6 03.01.03.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Enti previdenziali | | 0,00 |
| E 6 03.01.04.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | | 0,00 |
| E 6 03.01.05.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte residente | | 0,00 |
| E 6 03.01.06.000 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte non residente | | 0,00 |
| E 6 03.02.00.000 | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | | 0,00 |
| E 6 03.02.01.000 | Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | | 0,00 |
| E 6 03.03.00.000 | Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|-------------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 6 03.03.01.000 | Accensione prestiti concessi da Amministrazioni centrali a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| E 6 03.03.02.000 | Accensione prestiti concessi da Amministrazioni locali assunti a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| E 6 03.03.03.000 | Accensione prestiti concessi da enti di previdenza a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| E 6 03.03.04.000 | Accensione prestiti concessi da imprese a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| E 6 03.03.99.000 | Accensione prestiti concessi da altri soggetti a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| E 6 04.00.00.000 | Altre forme di indebitamento | | 0,00 |
| E 6 04.02.00.000 | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | | 0,00 |
| E 6 04.02.01.000 | Accensione Prestiti - Leasing finanziario | | 0,00 |
| E 6 04.03.00.000 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | | 0,00 |
| E 6 04.03.01.000 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione finanziaria | | 0,00 |
| E 6 04.03.02.000 | Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione immobiliare | | 0,00 |
| E 6 04.04.00.000 | Accensione Prestiti - Derivati | | 0,00 |
| E 6 04.04.01.000 | Accensione Prestiti - Derivati | | 0,00 |
| E 7 00.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | 32.910,00 |
| E 7 01.00.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | 32.910,00 |
| E 7 01.01.00.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | 32.910,00 |
| E 7 01.01.01.000 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | 32.910,00 |
| E 9 00.00.00.000 | Entrate per conto terzi e partite di giro | | 210.500,00 |
| E 9 01.00.00.000 | Entrate per partite di giro | | 204.500,00 |
| E 9 01.01.00.000 | Altre ritenute | | 30.000,00 |
| E 9 01.01.01.000 | Ritenuta del 4% sui contributi pubblici | | 0,00 |
| E 9 01.01.02.000 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | | 30.000,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|--|------------|
| | | PREVISIONI |
| E 9 01.01.99.000 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 |
| E 9 01.02.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 127.500,00 |
| E 9 01.02.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 87.000,00 |
| E 9 01.02.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 40.000,00 |
| E 9 01.02.99.000 | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 500,00 |
| E 9 01.03.00.000 | Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 30.000,00 |
| E 9 01.03.01.000 | Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 30.000,00 |
| E 9 01.03.02.000 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 0,00 |
| E 9 01.03.99.000 | Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi | 0,00 |
| E 9 01.04.00.000 | Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione | 0,00 |
| E 9 01.04.01.000 | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - per equilibri di sistema | 0,00 |
| E 9 01.04.02.000 | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - quota manovra per equilibri di sistema | 0,00 |
| E 9 01.04.99.000 | Finanziamento regionale aggiuntivo sanità n.a.c. | 0,00 |
| E 9 01.99.00.000 | Altre entrate per partite di giro | 17.000,00 |
| E 9 01.99.01.000 | Entrate a seguito di spese non andate a buon fine | 11.000,00 |
| E 9 01.99.02.000 | Anticipazioni sanità della tesoreria statale | 0,00 |
| E 9 01.99.03.000 | Rimborso di fondi economali e carte aziendali | 1.000,00 |
| E 9 01.99.04.000 | Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione | 0,00 |
| E 9 01.99.05.000 | Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione | 0,00 |
| E 9 01.99.06.000 | Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 0,00 |
| E 9 01.99.99.000 | Altre entrate per partite di giro diverse | 5.000,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|-------------------|
| | | PREVISIONI | |
| E 9 02.00.00.000 | Entrate per conto terzi | | 6.000,00 |
| E 9 02.01.00.000 | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.01.01.000 | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | | 0,00 |
| E 9 02.01.02.000 | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | | 0,00 |
| E 9 02.02.00.000 | Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.02.01.000 | Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.02.02.000 | Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.02.03.000 | Trasferimenti da Enti di Previdenza per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.03.00.000 | Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.03.01.000 | Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.03.02.000 | Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.03.03.000 | Trasferimenti da Istituzioni Sociali Private per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.03.04.000 | Trasferimenti dall'unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | | 6.000,00 |
| E 9 02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | | 6.000,00 |
| E 9 02.04.02.000 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | | 0,00 |
| E 9 02.05.00.000 | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.05.01.000 | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | | 0,00 |
| E 9 02.05.02.000 | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | | 0,00 |
| E 9 02.99.00.000 | Altre entrate per conto terzi | | 0,00 |
| E 9 02.99.99.000 | Altre entrate per conto terzi | | 0,00 |
| E 0 00.00.00.000 | TOTALE ENTRATE | | 676.912,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|-------------------|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 00.00.00.000 | Spese correnti | | 593.858,94 |
| U 1 01.00.00.000 | Redditi da lavoro dipendente | | 156.881,35 |
| U 1 01.01.00.000 | Retribuzioni lorde | | 125.691,35 |
| U 1 01.01.01.000 | Retribuzioni in denaro | | 120.311,35 |
| U 1 01.01.02.000 | Altre spese per il personale | | 5.380,00 |
| U 1 01.02.00.000 | Contributi sociali a carico dell'ente | | 31.190,00 |
| U 1 01.02.01.000 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | | 31.190,00 |
| U 1 01.02.02.000 | Altri contributi sociali | | 0,00 |
| U 1 02.00.00.000 | Imposte e tasse a carico dell'ente | | 14.552,00 |
| U 1 02.01.00.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | | 14.552,00 |
| U 1 02.01.01.000 | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | | 13.732,00 |
| U 1 02.01.02.000 | Imposta di registro e di bollo | | 100,00 |
| U 1 02.01.03.000 | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | | 0,00 |
| U 1 02.01.04.000 | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi | | 0,00 |
| U 1 02.01.05.000 | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | | 0,00 |
| U 1 02.01.06.000 | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | | 0,00 |
| U 1 02.01.07.000 | Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche | | 0,00 |
| U 1 02.01.08.000 | Tassa sulle emissioni di anidride solforosa | | 0,00 |
| U 1 02.01.09.000 | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) | | 720,00 |
| U 1 02.01.10.000 | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | | 0,00 |
| U 1 02.01.11.000 | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | | 0,00 |
| U 1 02.01.12.000 | Imposta Municipale Propria | | 0,00 |
| U 1 02.01.13.000 | Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie | | 0,00 |
| U 1 02.01.14.000 | Tributi sulle successioni e donazioni | | 0,00 |
| U 1 02.01.99.000 | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | | 0,00 |
| U 1 03.00.00.000 | Acquisto di beni e servizi | | 314.313,16 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|--|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 03.01.00.000 | Acquisto di beni | 40.302,62 | |
| U 1 03.01.01.000 | Giornali, riviste e pubblicazioni | 0,00 | |
| U 1 03.01.02.000 | Altri beni di consumo | 38.302,62 | |
| U 1 03.01.03.000 | Flora e Fauna | 0,00 | |
| U 1 03.01.04.000 | Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza | 1.000,00 | |
| U 1 03.01.05.000 | Medicinali e altri beni di consumo sanitario | 1.000,00 | |
| U 1 03.02.00.000 | Acquisto di servizi | 274.010,54 | |
| U 1 03.02.01.000 | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 54.305,00 | |
| U 1 03.02.02.000 | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | 51.777,00 | |
| U 1 03.02.03.000 | Aggi di riscossione | 0,00 | |
| U 1 03.02.04.000 | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 3.191,08 | |
| U 1 03.02.05.000 | Utenze e canoni | 29.464,70 | |
| U 1 03.02.06.000 | Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato | 0,00 | |
| U 1 03.02.07.000 | Utilizzo di beni di terzi | 0,00 | |
| U 1 03.02.08.000 | Leasing operativo | 2.000,00 | |
| U 1 03.02.09.000 | Manutenzione ordinaria e riparazioni | 28.182,95 | |
| U 1 03.02.10.000 | Consulenze | 12.300,63 | |
| U 1 03.02.11.000 | Prestazioni professionali e specialistiche | 7.872,30 | |
| U 1 03.02.12.000 | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | 0,00 | |
| U 1 03.02.13.000 | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 0,00 | |
| U 1 03.02.14.000 | Servizi di ristorazione | 0,00 | |
| U 1 03.02.15.000 | Contratti di servizio pubblico | 0,00 | |
| U 1 03.02.16.000 | Servizi amministrativi | 500,00 | |
| U 1 03.02.17.000 | Servizi finanziari | 8.000,00 | |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|-----------|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 03.02.18.000 | Servizi sanitari | | 0,00 |
| U 1 03.02.19.000 | Servizi informatici e di telecomunicazioni | | 6.170,80 |
| U 1 03.02.99.000 | Altri servizi | | 70.246,08 |
| U 1 04.00.00.000 | Trasferimenti correnti | | 0,00 |
| U 1 04.01.00.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| U 1 04.01.01.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 1 04.01.02.000 | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 1 04.01.03.000 | Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 1 04.01.04.000 | Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| U 1 04.02.00.000 | Trasferimenti correnti a Famiglie | | 0,00 |
| U 1 04.02.01.000 | Interventi previdenziali | | 0,00 |
| U 1 04.02.02.000 | Interventi assistenziali | | 0,00 |
| U 1 04.02.03.000 | Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica | | 0,00 |
| U 1 04.02.04.000 | Trasferimenti correnti a famiglie per vincite | | 0,00 |
| U 1 04.02.05.000 | Altri trasferimenti a famiglie | | 0,00 |
| U 1 04.03.00.000 | Trasferimenti correnti a Imprese | | 0,00 |
| U 1 04.03.01.000 | Trasferimenti correnti a imprese controllate | | 0,00 |
| U 1 04.03.02.000 | Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 1 04.03.99.000 | Trasferimenti correnti a altre imprese | | 0,00 |
| U 1 04.04.00.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 1 04.04.01.000 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 1 04.05.00.000 | Trasferimenti correnti versati all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 1 04.05.04.000 | Trasferimenti correnti al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 1 04.05.99.000 | Altri Trasferimenti correnti alla UE | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|--|------------|
| | | PREVISIONI |
| U 1 05.00.00.000 | Trasferimenti di tributi | 0,00 |
| U 1 05.01.00.000 | Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni | 0,00 |
| U 1 05.01.01.000 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni | 0,00 |
| U 1 05.01.02.000 | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni | 0,00 |
| U 1 05.01.03.000 | Accisa sull'energia elettrica | 0,00 |
| U 1 05.01.04.000 | Accisa sui prodotti energetici | 0,00 |
| U 1 05.01.05.000 | Imposta di registro | 0,00 |
| U 1 05.01.06.000 | Imposta di bollo | 0,00 |
| U 1 05.01.07.000 | Imposta ipotecaria | 0,00 |
| U 1 05.01.08.000 | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche | 0,00 |
| U 1 05.01.09.000 | Accisa sui tabacchi | 0,00 |
| U 1 05.01.10.000 | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio | 0,00 |
| U 1 05.01.11.000 | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse | 0,00 |
| U 1 05.01.12.000 | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi | 0,00 |
| U 1 05.01.13.000 | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche | 0,00 |
| U 1 05.01.14.000 | Altre imposte sostitutive n.a.c. | 0,00 |
| U 1 05.01.15.000 | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale | 0,00 |
| U 1 05.01.16.000 | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali | 0,00 |
| U 1 05.01.17.000 | Altre ritenute n.a.c. | 0,00 |
| U 1 05.01.18.000 | Imposte sul reddito delle persone fisiche | 0,00 |
| U 1 05.01.19.000 | Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG) | 0,00 |
| U 1 05.01.99.000 | Altri tributi trasferiti a titolo di devoluzioni | 0,00 |
| U 1 05.02.00.000 | Compartecipazioni di tributi a Amministrazioni Locali non destinate al finanziamento della spesa sanitaria | 0,00 |
| U 1 05.02.01.000 | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|--------|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 05.02.02.000 | Compartecipazione al bollo auto a Province | | 0,00 |
| U 1 05.02.03.000 | Compartecipazione IVA a Comuni | | 0,00 |
| U 1 05.02.04.000 | Compartecipazione IRPEF ai Comuni | | 0,00 |
| U 1 05.02.05.000 | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi | | 0,00 |
| U 1 05.02.98.000 | Altre compartecipazioni alle Province | | 0,00 |
| U 1 05.02.99.000 | Altre compartecipazioni a Comuni | | 0,00 |
| U 1 06.00.00.000 | Fondi perequativi | | 0,00 |
| U 1 06.01.00.000 | Fondi perequativi | | 0,00 |
| U 1 06.01.01.000 | Trasferimenti ad Amministrazioni Locali - Fondi perequativi | | 0,00 |
| U 1 07.00.00.000 | Interessi passivi | | 500,00 |
| U 1 07.01.00.000 | Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.01.01.000 | Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | | 0,00 |
| U 1 07.02.00.000 | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine | | 0,00 |
| U 1 07.02.01.000 | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | | 0,00 |
| U 1 07.02.02.000 | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | | 0,00 |
| U 1 07.04.00.000 | Interessi su finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.04.01.000 | Interessi passivi a Amministrazioni Centrali su finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.04.02.000 | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.04.03.000 | Interessi passivi a Enti previdenziali su finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.04.04.000 | Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 1 07.04.05.000 | Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti | | 0,00 |
| U 1 07.05.00.000 | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|--------|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 07.05.01.000 | Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| U 1 07.05.02.000 | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| U 1 07.05.03.000 | Interessi passivi a Enti previdenziali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| U 1 07.05.04.000 | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | | 0,00 |
| U 1 07.05.05.000 | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | | 0,00 |
| U 1 07.05.06.000 | Interessi passivi per Attualizzazione Contributi Pluriennali | | 0,00 |
| U 1 07.06.00.000 | Altri interessi passivi | | 500,00 |
| U 1 07.06.01.000 | Interessi su derivati | | 0,00 |
| U 1 07.06.02.000 | Interessi di mora | | 0,00 |
| U 1 07.06.03.000 | Interessi su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 1 07.06.04.000 | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri | | 500,00 |
| U 1 07.06.05.000 | Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 1 07.06.06.000 | Interessi passivi per operazioni di cartolarizzazione | | 0,00 |
| U 1 07.06.99.000 | Altri interessi passivi diversi | | 0,00 |
| U 1 08.00.00.000 | Altre spese per redditi da capitale | | 0,00 |
| U 1 08.02.00.000 | Diritti reali di godimento e servitù onerose | | 0,00 |
| U 1 08.02.01.000 | Diritti reali di godimento e servitù onerose | | 0,00 |
| U 1 08.99.00.000 | Altre spese per redditi da capitale n.a.c. | | 0,00 |
| U 1 08.99.01.000 | Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti | | 0,00 |
| U 1 08.99.99.000 | Altre spese per redditi da capitale n.a.c. | | 0,00 |
| U 1 09.00.00.000 | Rimborsi e poste correttive delle entrate | | 500,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------------|
| | | PREVISIONI | |
| U 1 09.01.00.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | | 0,00 |
| U 1 09.01.01.000 | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) | | 0,00 |
| U 1 09.02.00.000 | Rimborsi di imposte in uscita | | 0,00 |
| U 1 09.02.01.000 | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente | | 0,00 |
| U 1 09.02.02.000 | Rimborsi di imposte in conto capitale in uscita | | 0,00 |
| U 1 09.03.00.000 | Rimborsi di trasferimenti all'unione Europea | | 0,00 |
| U 1 09.03.01.000 | Rimborsi di trasferimenti all'unione Europea | | 0,00 |
| U 1 09.99.00.000 | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | | 500,00 |
| U 1 09.99.01.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 09.99.02.000 | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 09.99.03.000 | Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 09.99.04.000 | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | | 500,00 |
| U 1 09.99.05.000 | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 09.99.06.000 | Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 09.99.07.000 | Rimborsi di parte corrente a UE e Resto del Mondo di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 1 10.00.00.000 | Altre spese correnti | | 107.112,43 |
| U 1 10.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti | | 48.503,44 |
| U 1 10.01.01.000 | Fondo di riserva | | 3.500,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|--|-------------------|
| | | PREVISIONI |
| U 1 10.01.02.000 | Fondo speciali | 0,00 |
| U 1 10.01.03.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente | 1.371,00 |
| U 1 10.01.04.000 | Fondo rinnovi contrattuali | 0,00 |
| U 1 10.01.05.000 | Accantonamenti al fondo perdite società ed enti partecipati | 0,00 |
| U 1 10.01.99.000 | Altri fondi e accantonamenti | 43.632,44 |
| U 1 10.02.00.000 | Fondo pluriennale vincolato | 0,00 |
| U 1 10.02.01.000 | Fondo pluriennale vincolato | 0,00 |
| U 1 10.03.00.000 | Versamenti IVA a debito | 0,00 |
| U 1 10.03.01.000 | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali | 0,00 |
| U 1 10.04.00.000 | Premi di assicurazione | 5.500,00 |
| U 1 10.04.01.000 | Premi di assicurazione contro i danni | 5.500,00 |
| U 1 10.04.99.000 | Altri premi di assicurazione n.a.c. | 0,00 |
| U 1 10.05.00.000 | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | 53.108,99 |
| U 1 10.05.01.000 | Spese dovute a sanzioni | 4.323,99 |
| U 1 10.05.02.000 | Spese per risarcimento danni | 48.785,00 |
| U 1 10.05.03.000 | Spese per indennizzi | 0,00 |
| U 1 10.05.04.000 | Oneri da contenzioso | 0,00 |
| U 1 10.05.99.000 | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | 0,00 |
| U 1 10.99.00.000 | Altre spese correnti n.a.c. | 0,00 |
| U 1 10.99.99.000 | Altre spese correnti n.a.c. | 0,00 |
| U 2 00.00.00.000 | Spese in conto capitale | 534.843,06 |
| U 2 01.00.00.000 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 |
| U 2 01.01.00.000 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 |
| U 2 01.01.01.000 | Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 |
| U 2 01.99.00.000 | Altri tributi in conto capitale | 0,00 |
| U 2 01.99.01.000 | Altri tributi in conto capitale n.a.c. | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|---|------------|
| | | PREVISIONI |
| U 2 02.00.00.000 | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 484.843,06 |
| U 2 02.01.00.000 | Beni materiali | 430.612,20 |
| U 2 02.01.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 2.020,00 |
| U 2 02.01.03.000 | Mobili e arredi | 0,00 |
| U 2 02.01.04.000 | Impianti e macchinari | 43.038,14 |
| U 2 02.01.05.000 | Attrezzature | 39.939,80 |
| U 2 02.01.06.000 | Macchine per ufficio | 0,00 |
| U 2 02.01.07.000 | Hardware | 8.143,54 |
| U 2 02.01.08.000 | Armi | 0,00 |
| U 2 02.01.09.000 | Beni immobili | 121.032,73 |
| U 2 02.01.10.000 | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | 44.822,18 |
| U 2 02.01.11.000 | Oggetti di valore | 0,00 |
| U 2 02.01.99.000 | Altri beni materiali | 171.615,81 |
| U 2 02.02.00.000 | Terreni e beni materiali non prodotti | 28.428,36 |
| U 2 02.02.01.000 | Terreni | 28.428,36 |
| U 2 02.02.02.000 | Patrimonio naturale non prodotto | 0,00 |
| U 2 02.03.00.000 | Beni immateriali | 25.802,50 |
| U 2 02.03.01.000 | Avviamento | 0,00 |
| U 2 02.03.02.000 | Software | 0,00 |
| U 2 02.03.03.000 | Brevetti | 0,00 |
| U 2 02.03.04.000 | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | 0,00 |
| U 2 02.03.05.000 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 11.632,17 |
| U 2 02.03.06.000 | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | 0,00 |
| U 2 02.03.99.000 | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | 14.170,33 |
| U 2 02.04.00.000 | Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 02.04.01.000 | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.03.000 | Mobili e arredi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.04.000 | Impianti e macchinari acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.05.000 | Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.06.000 | Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.07.000 | Hardware acquisito mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.08.000 | Armi acquisite mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.09.000 | Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.10.000 | Oggetti di valore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.04.99.000 | Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.05.00.000 | Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.05.01.000 | Terreni acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.06.00.000 | Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.06.01.000 | Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.06.02.000 | Brevetti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.06.03.000 | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 02.06.99.000 | Beni immateriali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | | 0,00 |
| U 2 03.00.00.000 | Contributi agli investimenti | | 0,00 |
| U 2 03.01.00.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 2 03.01.01.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 2 03.01.02.000 | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 03.01.03.000 | Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 2 03.01.04.000 | Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| U 2 03.02.00.000 | Contributi agli investimenti a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 03.02.01.000 | Contributi agli investimenti a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 03.03.00.000 | Contributi agli investimenti a Imprese | | 0,00 |
| U 2 03.03.01.000 | Contributi agli investimenti a imprese controllate | | 0,00 |
| U 2 03.03.02.000 | Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 2 03.03.03.000 | Contributi agli investimenti a altre Imprese | | 0,00 |
| U 2 03.04.00.000 | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 03.04.01.000 | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 03.05.00.000 | Contributi agli investimenti all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 03.05.01.000 | Contributi agli investimenti all'unione Europea | | 0,00 |
| U 2 03.05.02.000 | Contributi agli investimenti al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.00.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale | | 0,00 |
| U 2 04.01.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 2 04.01.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 2 04.01.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 2 04.01.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 2 04.01.04.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| U 2 04.02.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie | | 0,00 |
| U 2 04.02.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 04.03.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.03.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di imprese controllate | | 0,00 |
| U 2 04.03.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 2 04.03.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.04.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.04.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.05.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'unione Europea e del Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.05.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'unione Europea | | 0,00 |
| U 2 04.05.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti del Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.11.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso amministrazioni pubbliche per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.11.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Centrali per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.11.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Locali per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.11.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Enti di Previdenza per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.11.04.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.12.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 04.12.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.13.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Imprese per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.13.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso imprese controllate per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.13.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre imprese partecipate per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.13.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.14.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.14.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.15.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea e Resto del Mondo per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.15.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.15.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale verso Resto del Mondo per escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 2 04.16.00.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi ad Amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 2 04.16.01.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 2 04.16.02.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 2 04.16.03.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Enti di Previdenza | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 04.16.99.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| U 2 04.17.00.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 04.17.01.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 04.18.00.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.18.01.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate | | 0,00 |
| U 2 04.18.02.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 2 04.18.03.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.19.00.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.19.01.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.20.00.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.20.01.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'unione Europea | | 0,00 |
| U 2 04.20.02.000 | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.21.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 2 04.21.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 2 04.21.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 2 04.21.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Enti di Previdenza | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|-----------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 04.21.99.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | | 0,00 |
| U 2 04.22.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 04.22.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie | | 0,00 |
| U 2 04.23.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.23.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate | | 0,00 |
| U 2 04.23.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 2 04.23.03.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese | | 0,00 |
| U 2 04.24.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.24.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 2 04.25.00.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 04.25.01.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'unione Europea | | 0,00 |
| U 2 04.25.02.000 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 2 05.00.00.000 | Altre spese in conto capitale | | 50.000,00 |
| U 2 05.01.00.000 | Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale | | 50.000,00 |
| U 2 05.01.01.000 | Fondi di riserva in c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.01.02.000 | Fondi speciali c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.01.99.000 | Altri accantonamenti in c/capitale | | 50.000,00 |
| U 2 05.02.00.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.02.01.000 | Fondi pluriennali vincolati c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.03.00.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.03.01.000 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale | | 0,00 |
| U 2 05.04.00.000 | Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.01.000 | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|-------------|
| | | PREVISIONI | |
| U 2 05.04.02.000 | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.03.000 | Rimborsi in conto capitale a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.04.000 | Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.05.000 | Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.06.000 | Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.04.07.000 | Rimborsi in conto capitale a UE e Resto del Mondo di somme non dovute o incassate in eccesso | | 0,00 |
| U 2 05.99.00.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | | 0,00 |
| U 2 05.99.99.000 | Altre spese in conto capitale n.a.c. | | 0,00 |
| U 3 00.00.00.000 | Spese per incremento attività finanziarie | | 0,00 |
| U 3 01.00.00.000 | Acquisizioni di attività finanziarie | | 0,00 |
| U 3 01.01.00.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | | 0,00 |
| U 3 01.01.01.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 01.01.02.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 01.01.03.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | | 0,00 |
| U 3 01.01.04.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP | | 0,00 |
| U 3 01.01.05.000 | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in PA incluse nelle Amministrazioni Locali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 01.02.00.000 | Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| U 3 01.02.01.000 | Acquisizioni di quote di fondi immobiliari | | 0,00 |
| U 3 01.02.02.000 | Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento | | 0,00 |
| U 3 01.03.00.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |
| U 3 01.03.01.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 01.03.02.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 01.03.03.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da imprese residenti | | 0,00 |
| U 3 01.03.04.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti | | 0,00 |
| U 3 01.04.00.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | | 0,00 |
| U 3 01.04.01.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 01.04.02.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 01.04.03.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti | | 0,00 |
| U 3 01.04.04.000 | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da soggetti non residenti | | 0,00 |
| U 3 02.00.00.000 | Concessione crediti di breve termine | | 0,00 |
| U 3 02.01.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche | | 0,00 |
| U 3 02.01.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 02.01.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 02.01.03.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 3 02.01.04.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | | 0,00 |
| U 3 02.02.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 02.02.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 02.03.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese | | 0,00 |
| U 3 02.03.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a imprese controllate | | 0,00 |
| U 3 02.03.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 3 02.03.03.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |
| U 3 02.03.04.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Imprese | | 0,00 |
| U 3 02.04.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 02.04.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 02.05.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 02.05.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'unione Europea | | 0,00 |
| U 3 02.05.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 02.06.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 02.06.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 02.06.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 02.06.03.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 3 02.06.04.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | | 0,00 |
| U 3 02.07.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 02.07.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 02.08.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese | | 0,00 |
| U 3 02.08.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a imprese controllate | | 0,00 |
| U 3 02.08.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 3 02.08.03.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |
| U 3 02.08.04.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Imprese | | 0,00 |
| U 3 02.09.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 02.09.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 02.10.00.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 02.10.01.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'unione Europea | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 02.10.02.000 | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 03.00.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine | | 0,00 |
| U 3 03.01.00.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |
| U 3 03.01.01.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 03.01.02.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 03.01.03.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 3 03.01.04.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | | 0,00 |
| U 3 03.02.00.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 03.02.01.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 03.03.00.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese | | 0,00 |
| U 3 03.03.01.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate | | 0,00 |
| U 3 03.03.02.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 3 03.03.03.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |
| U 3 03.03.04.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Imprese | | 0,00 |
| U 3 03.04.00.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 03.04.01.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 03.05.00.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 03.05.01.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'unione Europea | | 0,00 |
| U 3 03.05.02.000 | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 03.06.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |
| U 3 03.06.01.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 03.06.02.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 03.06.03.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 3 03.06.04.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | | 0,00 |
| U 3 03.07.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 03.07.01.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie | | 0,00 |
| U 3 03.08.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese | | 0,00 |
| U 3 03.08.01.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a imprese controllate | | 0,00 |
| U 3 03.08.02.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 3 03.08.03.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|---|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 03.08.04.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Imprese | | 0,00 |
| U 3 03.09.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 03.09.01.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 03.10.00.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 03.10.01.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'unione Europea | | 0,00 |
| U 3 03.10.02.000 | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 03.11.00.000 | Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.11.01.000 | Concessione crediti a Amministrazioni Centrali a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.11.02.000 | Concessione crediti a Amministrazioni Locali a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.11.03.000 | Concessione crediti a Enti di Previdenza a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.12.00.000 | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.12.01.000 | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.13.00.000 | Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.13.01.000 | Concessione crediti a imprese controllate a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.13.02.000 | Concessione crediti a altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 03.13.03.000 | Concessione crediti alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.13.04.000 | Concessione crediti a altre Imprese a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.14.00.000 | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.14.01.000 | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.15.00.000 | Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.15.01.000 | Concessione crediti a Unione Europea a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 03.15.02.000 | Concessione crediti a Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie | | 0,00 |
| U 3 04.00.00.000 | Altre spese per incremento di attività finanziarie | | 0,00 |
| U 3 04.01.00.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche | | 0,00 |
| U 3 04.01.01.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 3 04.01.02.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 3 04.01.03.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 3 04.02.00.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie | | 0,00 |
| U 3 04.02.01.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie | | 0,00 |
| U 3 04.03.00.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese | | 0,00 |
| U 3 04.03.01.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso imprese controllate | | 0,00 |
| U 3 04.03.02.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate | | 0,00 |
| U 3 04.03.03.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti - SPA | | 0,00 |
| U 3 04.03.04.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso altre Imprese | | 0,00 |
| U 3 04.04.00.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|-------------|
| | | PREVISIONI | |
| U 3 04.04.01.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 3 04.05.00.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 04.05.01.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso la UE | | 0,00 |
| U 3 04.05.02.000 | Incremento di altre attività finanziarie verso il Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 3 04.06.00.000 | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica) | | 0,00 |
| U 3 04.06.01.000 | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica) | | 0,00 |
| U 3 04.07.00.000 | Versamenti a depositi bancari | | 0,00 |
| U 3 04.07.01.000 | Versamenti a depositi bancari | | 0,00 |
| U 3 04.08.00.000 | Spese da derivato di ammortamento | | 0,00 |
| U 3 04.08.01.000 | Spese da derivato di ammortamento | | 0,00 |
| U 3 04.09.00.000 | Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie | | 0,00 |
| U 3 04.09.01.000 | Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie | | 0,00 |
| U 4 00.00.00.000 | Rimborso Prestiti | | 0,00 |
| U 4 01.00.00.000 | Rimborso di titoli obbligazionari | | 0,00 |
| U 4 01.01.00.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine | | 0,00 |
| U 4 01.01.01.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica | | 0,00 |
| U 4 01.01.02.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera | | 0,00 |
| U 4 01.02.00.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | | 0,00 |
| U 4 01.02.01.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica | | 0,00 |
| U 4 01.02.02.000 | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera | | 0,00 |
| U 4 02.00.00.000 | Rimborso prestiti a breve termine | | 0,00 |
| U 4 02.01.00.000 | Rimborso Finanziamenti a breve termine | | 0,00 |
| U 4 02.01.01.000 | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|------|
| | | PREVISIONI | |
| U 4 02.01.02.000 | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 4 02.01.03.000 | Rimborso finanziamenti a breve termine a Enti previdenziali | | 0,00 |
| U 4 02.01.04.000 | Rimborso finanziamenti a breve termine a Imprese | | 0,00 |
| U 4 02.01.05.000 | Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti | | 0,00 |
| U 4 02.02.00.000 | Chiusura Anticipazioni | | 0,00 |
| U 4 02.02.01.000 | Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso | | 0,00 |
| U 4 02.02.02.000 | Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso | | 0,00 |
| U 4 03.00.00.000 | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| U 4 03.01.00.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | | 0,00 |
| U 4 03.01.01.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 4 03.01.02.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 4 03.01.03.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali | | 0,00 |
| U 4 03.01.04.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | | 0,00 |
| U 4 03.01.05.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente | | 0,00 |
| U 4 03.01.06.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte non residente | | 0,00 |
| U 4 03.02.00.000 | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | | 0,00 |
| U 4 03.02.01.000 | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | | 0,00 |
| U 4 04.00.00.000 | Rimborso di altre forme di indebitamento | | 0,00 |
| U 4 04.02.00.000 | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario | | 0,00 |
| U 4 04.02.01.000 | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario | | 0,00 |
| U 4 04.03.00.000 | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | | 0,00 |
| U 4 04.03.01.000 | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione | | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|---|-------------------|
| | | PREVISIONI |
| U 4 04.04.00.000 | Rimborso prestiti - Derivati | 0,00 |
| U 4 04.04.01.000 | Rimborso prestiti - Derivati | 0,00 |
| U 4 05.00.00.000 | Fondi per rimborso prestiti | 0,00 |
| U 4 05.01.00.000 | Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti | 0,00 |
| U 4 05.01.01.000 | Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti | 0,00 |
| U 4 05.99.00.000 | Altri fondi per rimborso prestiti | 0,00 |
| U 4 05.99.99.000 | Altri fondi per rimborso prestiti | 0,00 |
| U 5 00.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 32.910,00 |
| U 5 01.00.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 32.910,00 |
| U 5 01.01.00.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 32.910,00 |
| U 5 01.01.01.000 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 32.910,00 |
| U 7 00.00.00.000 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 210.500,00 |
| U 7 01.00.00.000 | Uscite per partite di giro | 204.500,00 |
| U 7 01.01.00.000 | Versamenti di altre ritenute | 30.000,00 |
| U 7 01.01.01.000 | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici | 0,00 |
| U 7 01.01.02.000 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 30.000,00 |
| U 7 01.01.99.000 | Versamento di altre ritenute n.a.c. | 0,00 |
| U 7 01.02.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | 127.000,00 |
| U 7 01.02.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 87.000,00 |
| U 7 01.02.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 40.000,00 |
| U 7 01.02.99.000 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | 0,00 |
| U 7 01.03.00.000 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo | 30.000,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE |
|---------------------------------|---|------------|
| | | PREVISIONI |
| U 7 01.03.01.000 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 30.000,00 |
| U 7 01.03.02.000 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 0,00 |
| U 7 01.03.99.000 | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi | 0,00 |
| U 7 01.04.00.000 | Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione | 0,00 |
| U 7 01.04.01.000 | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - per equilibri di sistema | 0,00 |
| U 7 01.04.02.000 | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - quota manovra per equilibri di sistema | 0,00 |
| U 7 01.04.99.000 | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità n.a.c. | 0,00 |
| U 7 01.99.00.000 | Altre uscite per partite di giro | 17.500,00 |
| U 7 01.99.01.000 | Spese non andate a buon fine | 0,00 |
| U 7 01.99.02.000 | Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale | 0,00 |
| U 7 01.99.03.000 | Costituzione fondi economali e carte aziendali | 1.000,00 |
| U 7 01.99.04.000 | Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione | 0,00 |
| U 7 01.99.05.000 | Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione | 0,00 |
| U 7 01.99.06.000 | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | 0,00 |
| U 7 01.99.99.000 | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | 16.500,00 |
| U 7 02.00.00.000 | Uscite per conto terzi | 6.000,00 |
| U 7 02.01.00.000 | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | 0,00 |
| U 7 02.01.01.000 | Acquisto di beni per conto di terzi | 0,00 |

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI | COMPETE | |
|---------------------------------|--|------------|---------------------|
| | | PREVISIONI | |
| U 7 02.01.02.000 | Acquisto di servizi per conto di terzi | | 0,00 |
| U 7 02.02.00.000 | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche | | 0,00 |
| U 7 02.02.01.000 | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali | | 0,00 |
| U 7 02.02.02.000 | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali | | 0,00 |
| U 7 02.02.03.000 | Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza | | 0,00 |
| U 7 02.03.00.000 | Trasferimenti per conto terzi a Altri settori | | 0,00 |
| U 7 02.03.01.000 | Trasferimenti per conto terzi a Famiglie | | 0,00 |
| U 7 02.03.02.000 | Trasferimenti per conto terzi a Imprese | | 0,00 |
| U 7 02.03.03.000 | Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private | | 0,00 |
| U 7 02.03.04.000 | Trasferimenti per conto terzi all'unione Europea e al Resto del Mondo | | 0,00 |
| U 7 02.04.00.000 | Depositi di/presso terzi | | 6.000,00 |
| U 7 02.04.01.000 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | | 6.000,00 |
| U 7 02.04.02.000 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | | 0,00 |
| U 7 02.05.00.000 | Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi | | 0,00 |
| U 7 02.05.01.000 | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | | 0,00 |
| U 7 02.05.02.000 | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | | 0,00 |
| U 7 02.99.00.000 | Altre uscite per conto terzi | | 0,00 |
| U 7 02.99.99.000 | Altre uscite per conto terzi n.a.c. | | 0,00 |
| U 0 00.00.00.000 | TOTALE SPESE | | 1.372.112,00 |