

**PROCESSI VERBALI DELLE SEDUTE  
DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA  
XLIV Sessione Straordinaria  
Deliberazione n. 158 del 29 giugno 2021**

**OGGETTO: ATTO INTERNO** - "Rendiconto dell'Assemblea legislativa per l'esercizio finanziario 2020".

Consiglieri		pres.	ass.	Consiglieri		pres.	ass.
1	Paola Agabiti	x		12	Roberto Morroni	x	
2	Michele Bettarelli	x		13	Daniele Nicchi	x	
3	Vincenzo Bianconi	x		14	Eleonora Pace	x	
4	Tommaso Bori	x		15	Fabio Paparelli		x
5	Daniele Carissimi	x		16	Stefano Pastorelli	x	
6	Thomas De Luca	x		17	Francesca Peppucci	x	
7	Paola Fioroni	x		18	Donatella Porzi	x	
8	Andrea Fora	x		19	Eugenio Rondini	x	
9	Valerio Mancini		x	20	Marco Squarta	x	
10	Enrico Melasecche Germini	x		21	Donatella Tesei	x	
11	Simona Meloni		x				

**PRESIDENTE: Marco SQUARTA**

**CONSIGLIERI SEGRETARI: Paola FIORONI**

**ESTENSORE: Stefanella CUTINI**

**VERBALIZZANTE: Elisabetta BRACONI**



OGGETTO N. 3

**Deliberazione n. 158 del 29 giugno 2021**

**ATTO INTERNO** - “Rendiconto dell'Assemblea legislativa per l'esercizio finanziario 2020”.

L'ASSEMBLEA LEGISLATIVA

VISTA la proposta di atto interno di iniziativa dell'Ufficio di Presidenza con deliberazione n. 47 del 3 maggio 2021, depositata alla Presidenza dell'Assemblea legislativa in data 4 maggio 2021 e trasmessa in pari data al parere della I Commissione consiliare permanente, concernente: “Rendiconto dell'Assemblea legislativa per l'esercizio finanziario 2020” (ATTO 894);

VISTA la deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 53 del 18 maggio 2021 ad integrazione della deliberazione n. 47 del 3 maggio 2021;

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), come modificato e integrato dal d.lgs. 10 agosto 2014, n. 126;

VISTA la deliberazione dell'Assemblea legislativa 27 novembre 2018, n. 284 (Regolamento interno di contabilità dell'Assemblea legislativa – Abrogazione del Regolamento interno di amministrazione e contabilità del Consiglio regionale approvato con deliberazione del Consiglio regionale 18 dicembre 2001, n. 173) ed in particolare l'articolo 25, comma 2;

VISTO in particolare l'articolo 11, comma 14 e l'articolo 67 del d.lgs. 118/2011;

VISTA la relazione generale elaborata dal Segretario generale ai sensi dell'articolo 25, comma 2, del Regolamento di contabilità e dell'articolo 11, comma 6 del d.lgs. 118/2011;



VISTO il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con nota prot. n. 3636 del 3 giugno 2021;

VISTO il parere e udita la relazione della I Commissione consiliare permanente illustrata oralmente, ai sensi dell'articolo 27, comma 6 del Regolamento interno, dal Presidente Daniele Nicchi (ATTO N. 894/BIS);

DATO ATTO che al conto consuntivo dell'Assemblea legislativa sono allegati il conto economico e lo stato patrimoniale;

ACCERTATO che il risultato di amministrazione complessivo accertato è pari ad euro 6.922.804,49 di cui:

- euro 3.722.794,74 quali fondi accantonati e vincolati;
- euro 3.200.009,75 quale avanzo di amministrazione libero;

VISTO lo Statuto regionale;

VISTO il Regolamento interno dell'Assemblea legislativa;

con 17 voti favorevoli espressi dai 17  
Consiglieri votanti sui 18 Consiglieri presenti

### **DELIBERA**

- di approvare il rendiconto dell'Assemblea legislativa per l'esercizio finanziario 2020, composto dai seguenti allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

#### **TABELLE:**

- Tabella A) Entrate
- Tabella B) Spese
- Tabella C) Entrate per Titoli
- Tabella D) Spese per Titoli
- Tabella E) Spese per Missioni
- Tabella F) Quadro generale riassuntivo
- Tabella G) Equilibri di Bilancio



**ALLEGATI:**

- Allegato a) Risultato di Amministrazione
- Allegato a/1) Risultato di Amministrazione – quote accantonate
- Allegato a/2) Risultato di Amministrazione – quote vincolate
- Allegato a/3) Risultato di Amministrazione – quote destinate
- Allegato b) Composizione Fondo Pluriennale Vincolato
- Allegato c) Fondo Credito di Dubbia Esigibilità
- Allegato d) Prospetto delle Entrate per titoli, tipologie e categorie
- Allegato e) Spese correnti - impegni
- Allegato e) Spese correnti - mandati in competenza
- Allegato e) Spese correnti - mandati su residui
- Allegato e) Spese c/capitale - impegni
- Allegato e) Spese c/capitale - mandati in competenza
- Allegato e) Spese c/capitale - mandati su residui
- Allegato e) Spese per rimborso prestiti - impegni
- Allegato e) Spese per servizi c/terzi e partite di giro - impegni
- Allegato e) Riepilogo spese per titoli e macroaggregati
- Allegato f) Accertamenti pluriennali
- Allegato g) Impegni pluriennali
- Allegato h) Prospetto dei costi per missione
- Allegato i) Verbale di verifica di cassa anno 2020
- Allegato l) Piano dei conti
- Allegato m) Residui Attivi al 31.12.2019
- Allegato m) Residui Passivi al 31.12.2019
- Allegato n) Conto Economico
- Allegato o) Stato Patrimoniale Attivo - Passivo
- Allegato p) Relazione sulla gestione
- Allegato q) Asseverazione ex art. 11, comma 6, lett. j, del D.lgs. 118/2011 – ISUC
- Allegato r) Asseverazione ex art. 11, comma 6, lett. j, del D.lgs. 118/2011 – Centro Studi Giuridici e Politici
- Allegato s) Elenco crediti inesigibili
- Allegato t) Attestazione tempi di pagamento;

- di dare atto che sul risultato di amministrazione di euro 6.922.804,49 gravano accantonamenti e vincoli per euro 3.722.794,74;



- di dare atto che il rendiconto dell'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione libero di euro 3.200.009,75;
- di trasmettere il presente atto alla Giunta regionale per gli adempimenti di competenza;
- di pubblicare nel Bollettino Ufficiale Regione Umbria la presente deliberazione ad esclusione degli allegati.

L'estensore  
Stefanella Cutini

**FIRMATO**

*Firma apposta digitalmente  
ai sensi delle vigenti disposizioni di legge*



STEFANELLA  
CUTINI  
01.07.2021  
12:09:49  
UTC

Il Dirigente ad interim  
del Servizio Commissioni  
Legislazione e Affari europei

Juri Rosi

**FIRMATO**

*Firma apposta digitalmente  
ai sensi delle vigenti disposizioni di legge*



**Regione Umbria**

**Assemblea legislativa**

***REGIONE UMBRIA***  
***ASSEMBLEA LEGISLATIVA***

**RENDICONTO**

**ANNO 2020**



**BILANCIO CONSUNTIVO**  
**Assemblea Legislativa**  
**ESERCIZIO 2020**  
**LEGENDA**

**TABELLE:**

● Tabella A: Entrate	
● Tabella B: Spese	pag. 1
● Tabella C: Entrate per Titoli	pag. 5
● Tabella D: Spese per Titoli	pag. 13
● Tabella E: Spese per Missioni	pag. 14
● Tabella F: Quadro generale riassuntivo	pag. 16
● Tabella G: Equilibri di Bilancio	pag. 18

**ALLEGATI:**

○ Allegato a) Risultato di amministrazione	
○ Allegato a/1) Risultato di amministrazione – quote accantonate	pag. 24
○ Allegato a/2) Risultato di amministrazione – quote vincolate	pag. 25
○ Allegato a/3) Risultato di amministrazione – quote destinate	pag. 27
○ Allegato b) Composizione Fondo Pluriennale Vincolato	pag. 29
○ Allegato c) Fondo Credito di Dubbia Esigibilità	pag. 30
○ Allegato d) Prospetto delle Entrate per titoli, tipologie e categorie	pag. 31
○ Allegato e) Spese correnti – impegni	pag. 35
○ Allegato e) Spese correnti- mandati in competenza	pag. 42
○ Allegato e) Spese correnti - mandati su residui	pag. 46
○ Allegato e) Spese c/capitale – impegni	pag. 50
○ Allegato e) Spese c/capitale - mandati in competenza	pag. 54
○ Allegato e) Spese c/capitale- mandati su residui	pag. 58
○ Allegato e) Spese per rimborso prestiti – impegni	pag. 62
○ Allegato e) Spese per servizi c/terzi e partito di giro – impegni	pag. 66
○ Allegato e) Riepilogo spese per titoli e macroaggregati	pag. 67
○ Allegato f) Accertamenti pluriennali	pag. 68
○ Allegato g) Impegni pluriennali	pag. 69
○ Allegato h) Prospetto dei costi per missione	pag. 71
○ Allegato i) Verbale di verifica di cassa anno 2020	pag. 73
○ Allegato l) Piano dei conti	pag. 77
○ Allegato m) Residui Attivi al 31.12.2019	pag. 78
○ Allegato m) Residui Passivi al 31.12.2019	pag. 87
○ Allegato n) Conto Economico	pag. 90
○ Allegato o) Stato Patrimoniale Attivo – Passivo	pag. 101
○ Allegato p) Relazione sulla gestione	pag. 103
○ Allegato q) Asseverazione ex art. 11, comma 6, lett. j, del D.Lgs. 118/2011 – ISUC	pag. 107
○ Allegato r) Asseverazione ex art. 11, comma 6, lett. j, del D.Lgs. 118/2011 – Centro Studi Giuridici e Politici	pag. 149
○ Allegato s) Elenco crediti inesigibili	pag. 151
○ Allegato t) Attestazione tempi di pagamento	pag. 153
	pag. 154

CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	496.674,86								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	45.086,32								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	2.164.622,84								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
<b>TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI</b>											
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		0,00
		CP	18.233.333,82	RC	18.233.333,82	A	18.233.333,82	EC	0,00		0,00
		CS	18.233.333,82	TR	18.233.333,82	CS	0,00	TR	0,00		0,00
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		0,00
		CP	126.936,33	RC	126.936,33	A	126.936,33	EC	0,00		0,00
		CS	126.936,33	TR	126.936,33	CS	0,00	TR	0,00		0,00
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		0,00
		CP	18.360.270,15	RC	18.360.270,15	A	18.360.270,15	EC	0,00		0,00
		CS	18.360.270,15	TR	18.360.270,15	CS	0,00	TR	0,00		0,00



CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>TITOLO 3 : ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>											
30100	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CP	1.650,00	RC	1.650,00	A	1.650,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	1.650,00	TR	1.650,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
30200	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CP	53.661,06	RC	3.643,44	A	3.643,44	CP	-50.017,62	EC	0,00
		CS	53.661,06	TR	3.643,44	CS	-50.017,62	TR		TR	0,00
30300	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00	EC	0,00
		CP	500,00	RC	245,93	A	245,93	CP	-254,07	EC	0,00
		CS	500,00	TR	245,93	CS	-254,07	TR		TR	0,00
30500	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	101.933,28	RR	89.406,60	R	-1.240,00	EP	11.286,68	EC	137.246,97
		CP	191.838,54	RC	47.683,60	A	184.990,57	CP	-6.907,97	EC	137.246,97
		CS	293.771,82	TR	137.090,20	CS	-156.681,62	TR		TR	148.533,65
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	101.933,28	RR	89.406,60	R	-1.240,00	EP	11.286,68	EC	137.246,97
		CP	247.649,60	RC	53.222,97	A	190.469,94	CP	-57.179,66	EC	137.246,97
		CS	349.582,88	TR	147.629,57	CS	-166.953,31	TR		TR	148.533,65

CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)					RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS					TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>TITOLO 5 : ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>												
50100	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP				0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00			0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR				0,00
50000 Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP				0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00			0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR				0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020 - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>											
90100	Tipologia 100 : ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	3.940,23	RR	3.940,23	R	0,00			EP	0,00
		CP	4.069.137,29	RC	3.856.886,67	A	3.858.018,52	CP	-211.118,77	EC	1.131,85
		CS	4.073.077,52	TR	3.860.826,90	CS	-312.250,62			TR	1.131,85
90200	Tipologia 200 : ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-1.000,00	EC	0,00
		CS	1.000,00	TR	0,00	CS	-1.000,00			TR	0,00
<b>90000 Totale TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>											
		RS	3.940,23	RR	3.940,23	R	0,00			EP	0,00
		CP	4.070.137,29	RC	3.856.886,67	A	3.858.018,52	CP	-212.118,77	EC	1.131,85
		CS	4.074.077,52	TR	3.860.826,90	CS	-213.250,62			TR	1.131,85
<b>TOTALE TITOLI</b>											
		RS	105.873,51	RR	93.346,83	R	-1.240,00			EP	11.286,68
		CP	22.678.057,04	RC	22.270.379,79	A	22.408.758,61	CP	-269.298,43	EC	138.378,82
		CS	22.783.930,55	TR	22.363.726,62	CS	-420.203,93			TR	149.665,50
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>											
		RS	105.873,51	RR	93.346,83	R	-1.240,00			EP	11.286,68
		CP	25.384.441,06	RC	22.270.379,79	A	22.408.758,61	CP	-269.298,43	EC	138.378,82
		CS	22.783.930,55	TR	22.363.726,62	CS	-420.203,93			TR	149.665,50



CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		RS	PR	PR	R	EP	EC	TR			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-PPV)			
PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	250.635,07	PR	179.086,44	R	-65.371,05	EP	6.177,58		
		CP	1.474.745,24	PC	1.008.569,74	I	1.223.411,80	ECP	214.842,06		
		CS	1.725.380,31	TP	1.187.656,18	FPV	0,00	TR	221.019,64		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	2.297,26	PR	2.297,26	R	0,00	EP	0,00		
		CP	405.086,32	PC	70.614,32	I	76.402,00	ECP	56.148,47		
		CS	134.847,73	TP	72.911,58	FPV	272.535,85	TR	5.787,68		
Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	RS	252.932,33	PR	181.383,70	R	-65.371,05	EP	6.177,58	
CP	1.879.831,56	PC	1.079.184,06	I	1.299.813,80	ECP	307.481,91	EC	228.629,74		
CS	1.860.228,04	TP	1.260.567,76	FPV	272.535,85	TR	226.807,32	TR	226.807,32		
0105	Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	89.240,81	PR	81.168,53	R	-8.072,28	EP	0,00		
		CP	614.015,55	PC	335.520,89	I	486.042,58	ECP	127.972,97		
		CS	703.256,36	TP	416.689,42	FPV	0,00	TR	150.521,69		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	20.000,00	PC	4.160,00	I	4.160,00	ECP	15.840,00		
		CS	20.000,00	TP	4.160,00	FPV	0,00	TR	0,00		
Totale Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	RS	89.240,81	PR	81.168,53	R	-8.072,28	EP	0,00	
CP	634.015,55	PC	339.680,89	I	490.202,58	ECP	143.812,97	EC	150.521,69		
CS	723.256,36	TP	420.849,42	FPV	0,00	TR	150.521,69	TR	150.521,69		
0106	Programma	06	UFFICIO TECNICO								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	8.851,36	PR	7.462,00	R	0,00	EP	1.389,36		



CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		RS	PR	PR	R	EP	EP	EP	EP	
		CP	PC	PC	I	EC	EC	EC	EC	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		RS	PR	PR	R	R	FPV	EP	EP	
		CP	PC	PC	I	I	FPV	EC	EC	
		CS	TP	TP	FPV	FPV	FPV	TR	TR	
<b>0111 Programma II ALTRI SERVIZI GENERALI</b>										
<b>TITOLO I SPESE CORRENTI</b>										
		RS	951.506,84	PR	22.187,87	R	-527,88	EP	928.791,09	
		CP	563.699,57	PC	464.414,32	I	492.420,68	EC	28.006,36	
		CS	1.515.206,41	TP	486.602,19	FPV	0,00	TR	956.797,45	
<b>Totale Programma</b>		RS	951.506,84	PR	22.187,87	R	-527,88	EP	928.791,09	
		CP	563.699,57	PC	464.414,32	I	492.420,68	EC	28.006,36	
		CS	1.515.206,41	TP	486.602,19	FPV	0,00	TR	956.797,45	
<b>Totale MISSIONE 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>										
		RS	1.943.519,97	PR	779.059,95	R	-117.586,56	EP	1.046.873,66	
		CP	21.020.389,34	PC	17.314.508,92	I	18.353.121,29	EC	1.038.612,37	
		CS	22.169.756,85	TP	18.093.568,87	FPV	828.140,22	TR	2.085.486,03	

CONTO DEL BILANCIO 2020 - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
<b>MISSIONE 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>					
0302 Programma	02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	RS	PR	R	EP
	TITOLO I	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	PC	I	EC
		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		CS	TP	FPV	TR
		30.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma	RS	PR	R	EP
		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	PC	I	EC
		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		CS	TP	FPV	TR
		30.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 03	RS	PR	R	EP
		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	PC	I	EC
		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
		CS	TP	FPV	TR
		30.000,00	0,00	0,00	0,00



CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I+FPV)	
PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>									
2001 Programma	01 FONDO DI RISERVA	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	85.754,43	0,00	85.754,43	0,00	0,00	85.754,43	0,00
		CS		TP		FPV			
		363.754,43				0,00			0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS		TP		FPV			
		0,00				0,00			0,00
Totale Programma	01 FONDO DI RISERVA	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
		0,00	85.754,43	0,00	85.754,43	0,00	0,00	85.754,43	0,00
		CS		TP		FPV			
		363.754,43				0,00			0,00
2002 Programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
		CS		TP		FPV			
		0,00				0,00			0,00
Totale Programma	02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
		0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
		CS		TP		FPV			
		0,00				0,00			0,00
2003 Programma	03 ALTRI FONDI	RS	CP	PR	PC	R	EP	EC	TR
Titolo 1	SPESE CORRENTI	0,00	158.160,00	0,00	158.160,00	0,00	0,00	158.160,00	0,00
		CS		TP		I			
		0,00				0,00			0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020 - GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	RIACCERTAMENTO	RESIDUI PASSIVI DA
		1/1/2020 (RS)	C/RESIDUI (PR)	RESIDUI (R)	ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	TR
		RS	0,00 PR	0,00 R	EP
		CP	158.160,00 PC	0,00 I	EC
		CS	0,00 TP	0,00 FPV	TR
Totale Programma	03 ALTRI FONDI				
			0,00 PR	0,00 R	EP
			158.160,00 PC	0,00 I	EC
			0,00 TP	0,00 FPV	TR
					158.160,00 ECP
					0,00
					0,00
					0,00
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI				
		RS	0,00 PR	0,00 R	EP
		CP	263.914,43 PC	0,00 I	EC
		CS	363.754,43 TP	0,00 FPV	TR
					263.914,43 ECP
					0,00
					0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020 – GESTIONE DELLE SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)					
<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>											
9901 Programma	01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	353.468,85	4.070.137,29	353.468,85	3.452.679,62	353.468,85	3.452.679,62	3.858.018,52	212.118,77	405.338,90	405.338,90
		4.423.606,14	4.423.606,14	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	0,00	212.118,77	405.338,90	405.338,90
Totale Programma	01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	353.468,85	4.070.137,29	353.468,85	3.452.679,62	353.468,85	3.452.679,62	3.858.018,52	212.118,77	405.338,90	405.338,90
		4.423.606,14	4.423.606,14	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	0,00	212.118,77	405.338,90	405.338,90
<b>Totale MISSIONE 99</b>											
	SERVIZI PER CONTO TERZI	353.468,85	4.070.137,29	353.468,85	3.452.679,62	353.468,85	3.452.679,62	3.858.018,52	212.118,77	405.338,90	405.338,90
		4.423.606,14	4.423.606,14	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	3.806.148,47	0,00	212.118,77	405.338,90	405.338,90
<b>TOTALE MISSIONI</b>											
		2.296.988,82	25.384.441,06	1.132.528,80	20.767.188,54	1.132.528,80	20.767.188,54	-117.586,36	2.345.161,03	1.443.951,27	1.443.951,27
		26.987.117,42	26.987.117,42	21.899.717,34	21.899.717,34	21.899.717,34	21.899.717,34	828.140,22	2.345.161,03	1.443.951,27	2.490.824,93
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>											
		2.296.988,82	25.384.441,06	1.132.528,80	20.767.188,54	1.132.528,80	20.767.188,54	-117.586,36	2.345.161,03	1.443.951,27	1.443.951,27
		26.987.117,42	26.987.117,42	21.899.717,34	21.899.717,34	21.899.717,34	21.899.717,34	828.140,22	2.345.161,03	1.443.951,27	2.490.824,93

## CONTO DEL BILANCIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2020 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	496.674,86								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	45.086,32								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	2.164.622,84								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	K	0,00	EP	0,00
		CP	18.360.270,15	RC	18.360.270,15	A	18.360.270,15	A	0,00	FC	0,00
		CS	18.360.270,15	TR	18.360.270,15	CS	0,00	CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	101.933,28	RR	89.406,60	R	-1.240,00	K		EP	11.286,68
		CP	247.649,60	RC	53.222,97	A	190.469,94	A	CP	FC	137.246,97
		CS	349.582,88	TR	142.629,57	CS	-206.953,31	CS		TR	148.533,65
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	R		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	A	CP	FC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	CS		TR	0,00
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	3.940,23	RR	3.940,23	R	0,00	R		EP	0,00
		CP	4.070.137,29	RC	3.856.886,67	A	3.638.018,52	A	CP	EC	1.131,85
		CS	4.074.077,52	TR	3.860.826,90	CS	-213.250,62	CS		TR	1.131,85
TOTALE TITOLI		RS	105.873,51	RR	93.346,83	R	-1.240,00	R		EP	11.286,68
		CP	22.678.057,04	RC	22.270.379,79	A	22.408.758,61	A	CP	FC	138.378,82
		CS	22.783.930,55	TR	22.363.726,62	CS	-420.203,93	CS		TR	149.665,50
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	105.873,51	RR	93.346,83	R	-1.240,00	R		EP	11.286,68
		CP	25.394.441,06	RC	22.270.379,79	A	22.408.758,61	A	CP	FC	138.378,82
		CS	22.783.930,55	TR	22.363.726,62	CS	-420.203,93	CS		TR	149.665,50

CONTO DEL BILANCIO 2020 – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	CP	0,00								
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	1.849.777,54	PR	728.486,09	R	-116.135,93	EP	1.005.155,52		
		CP	20.594.217,45	PC	17.194.594,60	I	18.227.329,29	ECP	1.859.986,19		
		CS	22.070.920,78	TP	17.923.080,69	FPV	506.901,97		TR	2.037.890,21	
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	93.742,43	PR	50.573,86	R	-1.450,43		EP	41.718,14	
		CP	720.086,32	PC	119.914,32	I	125.792,00	ECP	273.056,07	EC	5.877,68
		CS	492.590,50	TP	170.488,18	FPV	321.238,25		TR	47.595,82	
TITOLO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	353.468,85	PR	353.468,85	R	0,00		EP	0,00	
		CP	4.070.137,29	PC	3.452.679,62	I	3.838.018,52	ECP	212.118,77	EC	405.338,90
		CS	4.423.606,14	TP	3.806.148,47	FPV	0,00		TR	405.338,90	
	TOTALE TITOLI	RS	2.296.988,82	PR	1.132.528,80	R	-117.586,36		EP	1.046.873,66	
		CP	25.384.441,06	PC	20.767.188,54	I	22.211.139,81	ECP	2.345.161,03	EC	1.443.951,27
		CS	26.987.117,42	TP	21.899.717,34	FPV	828.140,22		TR	2.490.824,93	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	2.296.988,82	PR	1.132.528,80	R	-117.586,36		EP	1.046.873,66	
		CP	25.384.441,06	PC	20.767.188,54	I	22.211.139,81	ECP	2.345.161,03	EC	1.443.951,27

CONTO DEL BILANCIO 2020 – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CS	TP	FPV	TR
		26.987.117,42	21.899.717,34	838.140,22	2.490.824,93

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		RS	CP	PR	PC	R	EC	EP	EC
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00						
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	CP	0,00						
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	1.943.519,97	PR	779.059,95	R	-117.586,36	EP	1.046.873,66
		CP	21.020.389,34	PC	17.314.508,92	I	18.553.121,29	EC	1.038.612,37
		CS	22.169.756,85	TP	18.093.568,87	FPV	828.140,22	TR	2.085.486,03
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	30.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	30.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	263.914,43	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	363.754,43	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	353.468,85	PR	353.468,85	R	0,00	EP	0,00
		CP	4.070.137,29	PC	3.452.679,62	I	3.858.018,52	EC	405.338,90
		CS	4.423.606,14	TP	3.806.148,47	FPV	0,00	TR	405.338,90
	TOTALE MISSIONI	RS	2.296.988,82	PR	1.132.528,80	R	-117.586,36	EP	1.046.873,66
		CP	25.384.441,06	PC	20.767.188,54	I	22.211.139,81	EC	1.443.951,27
		CS	26.987.117,42	TP	21.899.717,34	FPV	828.140,22	TR	2.490.824,93
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	2.296.988,82	PR	1.132.528,80	R	-117.586,36	EP	1.046.873,66
		CP	25.384.441,06	PC	20.767.188,54	I	22.211.139,81	EC	1.443.951,27

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Tabella E  
Pag. 17

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)	TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
		CS 26.987.117,42	TP 21.899.717,34	FPV 828.140,22	TR 2.490.824,93



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO – Conto del Bilancio 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		9.628.094,86			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	2.164.622,84 0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	496.674,86		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale di cui Fondo pluriennale vincolato da debito	45.086,32 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
<b>Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 1 – Spese correnti</b> Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	18.227.329,29	17.923.080,69
<b>Titolo 2 – Trasferimenti correnti</b>	18.360.270,15	18.360.270,15			
<b>Titolo 3 – Entrate extratributarie</b>	190.469,94	142.629,57	<b>Titolo 2 – Spese in conto capitale</b> Fondo pluriennale vincolato in c/capitale di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	1.125.792,00 321.238,25	170.488,18
<b>Titolo 4 – Entrate in conto capitale</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie</b> Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00			
<b>Totale entrate finali</b>	18.550.740,09	18.502.899,72	<b>Totale spese finali</b>	19.181.261,51	18.093.568,87
<b>Titolo 6 – Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 4 – Rimborso di prestiti</b> Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00
<b>Titolo 7 – Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00
<b>Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	3.858.018,52	3.860.826,90	<b>Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro</b>	3.858.018,52	3.806.148,47
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	22.408.758,61	22.363.726,62	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	23.039.280,03	21.899.717,34
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	25.115.142,63	31.991.821,48	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	23.039.280,03	21.899.717,34
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b> di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formalosi nell'esercizio	0,00		<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	2.075.862,60	10.092.104,14
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	25.115.142,63	31.991.821,48	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	25.115.142,63	31.991.821,48
<b>GESTIONE DEL BILANCIO</b>					
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)					
b) Risorse accantonate stanziata nel bilancio dell'esercizio N (+)					
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)					
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)					
<b>GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO</b>					
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)					
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)					
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)					

EQUILIBRI DI BILANCIO  
CONTO DEL BILANCIO 2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)2020
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento delle spese correnti e al rimborso di prestiti	(+)	1.659.622,84
Ripiano disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	496.674,86
Entrate titoli 1-2-3	(+)	18.550.740,09
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
Spese correnti	(-)	18.227.329,29
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	506.901,97
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
Variazioni di attività finanziarie - saldo di competenza (se negativo)	(-)	0,00
Rimborso prestiti	(-)	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
<b>A/1) Risultato di competenza di parte corrente</b>		<b>1.972.806,53</b>
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio	(-)	217.060,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	54.802,16

EQUILIBRI DI BILANCIO  
CONTO DEL BILANCIO 2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)2020
A/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente	1.700.944,37
-Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto	(-) -16.240,00
A/3) Equilibrio complessivo di parte corrente	1.717.184,37
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese d'investimento	(+) 505.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+) 45.086,32
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+) 0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+) 0,00
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+) 0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-) 0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-) 0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-) 0,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-) 0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-) 0,00
Spese in conto capitale	(-) 125.792,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-) 321.238,25
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)	(-) 0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+) 0,00
Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-) 0,00
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	(-) 0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO  
CONTO DEL BILANCIO 2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)2020
Variazioni di attività finanziarie - saldo di competenza (se positivo)	(+)	0,00
<b>B1) Risultato di competenza in c/capitale</b>		<b>103.056,07</b>
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio	(-)	0,00
- Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio	(-)	0,00
<b>B/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale</b>		<b>103.056,07</b>
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
<b>B/3) Equilibrio complessivo in c/capitale</b>		<b>103.056,07</b>
<b>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio</b>		<b>0,00</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	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)	(+)	0,00
<b>C/1) Variazioni attività finanziaria - saldo di competenza</b>		<b>0,00</b>
- Risorse accantonate - attività finanziarie stanziare nel bilancio dell'esercizio	(-)	0,00
- Risorse vincolate - attività finanziarie nel bilancio	(-)	0,00
<b>C/2) Variazioni attività finanziaria - equilibrio di bilancio</b>		<b>0,00</b>
- Variazione accantonamenti - attività finanziarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00

**EQUILIBRI DI BILANCIO  
CONTO DEL BILANCIO 2020**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)2020
C/3) Variazioni attività finanziaria - equilibrio complessivo	0,00
D/1) RISULTATO DI COMPETENZA (D/1 = A/1 + B/1)	2.075.862,60
D/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (D/2 = A/2 + B/2)	1.804.000,44
D/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (D/3 = A/3 + B/3)	1.820.240,44
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario	
A/1) Risultato di competenza di parte corrente	1.972.806,53
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-) 1.659.622,84
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-) 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-) 496.674,86
- Risorse accantonate di parte corrente non sanitarie stanziare nel bilancio dell'esercizio	(-) 217.060,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente non sanitarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-) -16.240,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio non sanitarie	(-) 54.802,16
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) 0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.	-439.113,33

EQUILIBRI DI BILANCIO  
CONTO DEL BILANCIO 2020

COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)2020	EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO
	Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali
	A/1) Risultato di competenza di parte corrente
	Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità
	Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni
	- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio
	- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)
	- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio
	Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				9.628.094,86
RISCOSSIONI	(+)	93.346,83	22.270.379,79	22.363.726,62
PAGAMENTI	(-)	1.132.528,80	20.767.188,54	21.899.717,34
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			10.092.104,14
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			10.092.104,14
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	11.286,68	138.378,82	149.665,50 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.046.873,66	1.443.951,27	2.490.824,93
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			506.901,97
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			321.238,25
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)</b>	(=)			<b>6.922.804,49</b>

Composizione del risultato di amministrazione al 31 DICEMBRE 2020		
<b>Parte accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020		0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni)		0,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contenzioso		165.375,00
Altri accantonamenti		3.480.238,16
	<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>3.645.613,16</b>
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		77.181,58
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
	<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>77.181,58</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
	<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>3.200.009,75</b>
	<b>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</b>	<b>0,00</b>
<i>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare</i>		

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Allegato a/1  
Pag. 25

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020 (a)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (b)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 (c)	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (d)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e) = (a) + (b) + (c) + (d)
<b>Fondo anticipazioni liquidità'</b>						
	Totale Fondo anticipazioni liquidità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo perdite società' partecipate</b>						
	Totale Fondo perdite società' partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo contenzioso</b>						
81101/0	FONDO RISCHI LEGALI	180.375,00	0,00	0,00	-15.000,00	165.375,00
	Totale Fondo contenzioso	180.375,00	0,00	0,00	-15.000,00	165.375,00
<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità'</b>						
81002/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAGIONE DI PARTE CORRENTE	1.240,00	0,00	0,00	-1.240,00	0,00
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità'	1.240,00	0,00	0,00	0,00	1.240,00
<b>Altri accantonamenti</b>						
80203	FONDO DI RISERVA PER I RINNOVI CONTRATTUALI	145.000,00	0,00	75.000,00	0,00	220.000,00
80501/0	ACCANTONAMENTO PER FINE MANDATO CONSIGLIERI	885.000,00	-657.219,82	83.160,00	0,00	310.940,18
80503/0	ACCANTONAMENTO PER FINE MANDATO CONSIGLIERI	128.115,00	-72.438,00	0,00	0,00	55.677,00
80601/0	ACCANTONAMENTO TFR GIORNALISTI	120.746,00	0,00	0,00	0,00	120.746,00
13401	CONTRIBUTO RELATIVO AL TFR DEL PERSONALE DEI GRUPPI CONSILIARI	1.100,00	0,00	43.900,00	0,00	45.000,00
42510	ACCANTONAMENTO IPS	340.000,00	-75.439,83	15.000,00	0,00	279.560,17
80901/0	ACCANTONAMENTO PER RIMBORSO CONTRIBUTI AI CONSIGLIERI	2.677.840,00	-229.525,19	0,00	0,00	2.448.314,81



ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Allegato a/1

Pag. 26

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020 (a)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (b)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 (c)	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (d)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e) = (a) + (b) + (c) + (d)
		4.297.801,00	1.034.622,84	217.060,00	0,00	3.480.238,16
	Totale Altri accantonamenti	4.297.801,00	1.034.622,84	217.060,00	0,00	3.480.238,16
	<b>TOTALE</b>	<b>4.479.416,00</b>	<b>1.034.622,84</b>	<b>217.060,00</b>	<b>-16.240,00</b>	<b>3.645.613,16</b>



CONTO DEL BILANCIO 2020 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Allegato a/2  
Pag. 28

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa autorizzato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni exerc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Finanziamenti plur. vinc. al 31/12/2020	Finanziamenti da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancelazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriforme vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 con reimpegni nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)=(b)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	(j)=(a)+(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
<b>TOTALE</b>													
				48.658,92	0,00	103.333,92	50.531,66	0,00	26.279,50	2.000,00	54.892,16	77.191,55	

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m1+m2+m3+m4+m5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n1=1-m1)	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n2=12-m2)	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n3=13-m3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n4=14-m4)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n5=15-m5)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che non sono state oggetto di accantonamenti (n=1-m)	0,00

Cap. di entrata	Descriz.	Capitale di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2020	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020	Impogni esec. 2020 finanziati da entrate accertate nell'esercizio da quelle destinate al risultato di amministrazione	Fondo plurim. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate al risultato di amministrazione	Capac. di res. alt. costituiti da risorse dest. agli inv. o eliminazione della dest. su quote del ris. di amm. (4) e cano. di res. pass. fin. da risorse dest. agli inv. (5) (gestione del res.)	Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)	0,00
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)	0,00

	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a) - (b) - (c) - (d)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (e) + (f) + (g) + (h)
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019	SPESA IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI EFFETTUAZIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (CD, ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI EFFETTUAZIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 (CD, ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FTV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2020	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2021 E SUCCESSIVI	SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2020 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2021 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2020 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2022 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2020 CON IMPUTAZIONE A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO		
<b>01</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>									
1	19.064,67	19.064,67	0,00	0,00	0,00	18.250,00	0,00	0,00	0,00	18.250,00
2	107.031,44	66.944,73	40.086,71	0,00	0,00	267.456,20	0,00	0,00	0,00	267.456,20
3	45.343,05	45.343,05	0,00	0,00	0,00	272.535,85	0,00	0,00	0,00	272.535,85
5	94,24	94,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	7.652,36	7.608,36	44,00	0,00	0,00	15.737,76	0,00	0,00	0,00	15.737,76
8	40,92	40,92	0,00	0,00	0,00	48.702,40	0,00	0,00	0,00	48.702,40
10	309.987,17	306.926,92	3.060,25	0,00	0,00	205.458,01	0,00	0,00	0,00	205.458,01
11	52.547,33	50.547,33	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	541.761,18	496.570,22	45.190,96	0,00	0,00	828.140,22	0,00	0,00	0,00	828.140,22
<b>03</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>									
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	541.761,18	496.570,22	45.190,96	0,00	0,00	828.140,22	0,00	0,00	0,00	828.140,22





CONTO DEL BILANCIO 2020

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E COMPOSIZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI  
Allegato C

Pag. 33

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATI NELL'ESERCIZIO 2020 (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
4040000	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	137.246,97	11.286,68	148.533,65	0,00	0,00	0,00
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	137.246,97	11.286,68	148.533,65	0,00	0,00	0,00



**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E COMPOSIZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI**  
**Allegato C**

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	148.533,65	0,00
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>148.533,65</b>	<b>0,00</b>

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 35

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
1000000	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 36

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	TRASFERIMENTI CORRENTI	18.233.333,82	0,00	18.233.333,82	0,00
2010100	Tipologia 101- TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	103.333,82	0,00	103.333,82	0,00
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	18.130.000,00	0,00	18.130.000,00	0,00
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00
2010104	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ORGANISMI INTERNI E/O UNITA' LOCALI DELLA AMMINISTRAZIONE	126.936,33	0,00	126.936,33	0,00
2010200	Tipologia 102- TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	126.936,33	0,00	126.936,33	0,00
2010201	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	18.360.270,15	0,00	18.360.270,15	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2				

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TIPOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 37

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00
3010300	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00
3020000	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	3.643,44	3.643,44	3.643,44	0,00
3020200	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	3.643,44	3.643,44	3.643,44	0,00
3030000	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	245,93	0,00	245,93	0,00
3030300	ALTRI INTERESSI ATTIVI	245,93	0,00	245,93	0,00
3050000	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	184.930,57	0,00	47.683,60	89.406,60
3050100	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	RIMBORSI IN ENTRATA	180.267,21	0,00	43.020,24	89.406,60
3059900	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	4.663,36	0,00	4.663,36	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	190.469,94	3.643,44	53.222,97	89.406,60

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 38

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
4000000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 39

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE			RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui	
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
50100000	Tipologia 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	
5010100	ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	
50000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 40

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
6000000	ACCENSIONE PRESTITI TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020  
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE  
 ACCERTAMENTI

Allegato D  
 Pag. 41

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
7000000	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE TOTALE TITOLO 7	0,00	0,00	0,00	0,00
9010000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.858.018,52	0,00	3.856.886,67	3.540,23
9010200	ALTRE RITENUTE	238.357,70	0,00	238.357,70	0,00
9010300	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	3.525.893,06	0,00	3.525.893,06	279,13
9010500	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	22.782,69	0,00	22.782,69	0,00
9019900	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	70.985,07	0,00	69.853,22	3.661,10
9020000	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9020500	RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9029900	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	3.858.018,52	0,00	3.856.886,67	3.540,23
	TOTALE TITOLI	22.408.758,61	3.643,44	22.270.379,79	93.346,83









CONTODEL BILANCIO 2020  
 SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
 SPESE CORRENTI – IMPEGNI  
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

	MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	Renditi da lavoro dipendenti	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisiti di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missioni 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGRICOLTURE E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01	FONDI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	5.512.981,46	972.707,48	6.043.951,11	5.616.610,87	0,00	0,00	28.516,04	2.396,33	18.217.329,29







**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI – MANDATI IN COMPETENZA**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	Roddi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsti e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	107	108	109	110	100
Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLTICHE AGRICOLTAMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE									
01 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI									
01 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01 QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60 Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregati	5.340.327,26	883.723,29	5.470.246,95	5.486.254,41	0,00	0,00	13.516,04	496,33	17.194.594,60









CONTO DELBILANCIO 2020  
 SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
 SPESE CORRENTI – MANDATI SU RESIDUI  
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

	MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	Radditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e proie correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGRICOLTURE E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	167.687,02	90.979,48	399.415,87	66.170,97	0,00	0,00	4.240,93	70,82	728.466,09







**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – IMPEGNI**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	Totale SPESA PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
<b>15</b>											
Missioni 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01 SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>											
Missioni 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>											
Missioni 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01 FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>18</b>											
Missioni 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>											
Missioni 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20</b>											
Missioni 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											
01 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missioni 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>125.792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.792,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>









**CONTO DELBILANCIO 2020**  
**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – MANDATI IN COMPETENZA**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Allegato E5  
Pag. 61

		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per l'incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALE E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	0,00	119.914,32	0,00	0,00	0,00	119.914,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**SPESA PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESA IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – MANDATI SU RESIDUI**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Allegato E6  
Pag. 64

	201	202	203	204	205	206	207	208	209	301	302	303	304	Totale
	Trasferimenti in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi netti e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
<b>05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>													
	<b>Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>													
<b>11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Missione 11 - SOCCORSO CIVILE</b>													
<b>01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE</b>													
<b>02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI</b>													
	<b>Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE</b>													
<b>12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>													
<b>01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO</b>													
<b>02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER LA DISABILITA'</b>													
<b>03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER GLI ANZIANI</b>													
<b>04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b>													
<b>05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER LE FAMIGLIE</b>													
<b>06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA</b>													
<b>07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI</b>													
<b>08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO</b>													
<b>09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</b>													
	<b>Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>													
<b>13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>													
<b>04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - PIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PROGREDI SANITARI</b>													
<b>05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI</b>													
<b>07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</b>													
	<b>Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>													
<b>14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>													
<b>01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>INDUSTRIA E PMI E ARTIGIANATO</b>													
<b>02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI</b>													
<b>03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RICERCA E INNOVAZIONE</b>													
<b>04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>RETE E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>													
	<b>Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>													







CONTO DEL BILANCIO 2020  
 SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – IMPEGNI  
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Allegato E8  
Pag. 67

	MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	3.858.018,52	0,00	3.858.018,52
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>3.858.018,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.858.018,52</b>
	<b>Totale macroaggregati</b>	<b>3.858.018,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.858.018,52</b>

**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**  
**IMPEGNI**

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		TOTALE	DI CUI NON RICORRENTI
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>			
101	REDDITI DA LA VORO DIPENDENTE	5.542.981,46	0,00
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	972.767,48	0,00
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	6.063.951,11	0,00
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	5.616.616,87	0,00
107	INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	28.516,04	0,00
110	ALTRE SPESE CORRENTI	2.496,33	0,00
100	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>18.227.329,29</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
202	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	125.792,00	125.792,00
205	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>125.792,00</b>	<b>125.792,00</b>
<b>TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>			
501	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00
500	<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>			
701	USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.858.018,52	0,00
702	USCITE PER CONTO TERZI	0,00	0,00
700	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>3.858.018,52</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>22.211.139,81</b>	<b>125.792,00</b>

CONTO DEL BILANCIO 2020

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Allegato F

Pag. 69

	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	
<b>TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA</b>					
<b>TITOLO TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
20101	18.314.332,04	0,00	18.233.333,83	0,00	0,00
Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE					
20102	83.160,00	0,00	83.160,00	0,00	0,00
Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE					
20000	18.397.492,04	0,00	18.316.493,83	0,00	0,00
Totale TITOLO 2					
<b>TITOLO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
30100	4.950,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00
Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI					
30200	3.643,04	0,00	3.643,06	0,00	0,00
Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI					
30300	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI					
30500	40.500,00	0,00	40.500,00	0,00	0,00
Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI					
30000	49.593,04	0,00	47.943,06	0,00	0,00
Totale TITOLO 3					
<b>TITOLO ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
50100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
50000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 5					
<b>TITOLO ENTRATE PER CONTO TERZE PARTITE DI GIRO</b>					
90100	4.021.000,00	0,00	4.021.000,00	0,00	0,00
Tipologia 100 : ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					

**CONTO DEL BILANCIO 2020  
ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL  
RENDICONTO E SEGUENTI**

Allegato F  
Pag. 70

	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	
<b>TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA</b>					
90200	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
90000	4.022.000,00	0,00	4.022.000,00	0,00	0,00
	22.469.085,08	0,00	22.386.436,89	0,00	0,00
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>					

**CONTO DEL BILANCIO 2020  
IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL  
RENDICONTO E SEGUENTI**

Allegato G  
Pag. 71

	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
<b>TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA</b>					
<b>TITOLO SPESE CORRENTI</b>					
101	6.555.636,12	539.266,11	6.067.721,45	0,00	0,00
102	996.193,97	0,00	997.246,24	0,00	0,00
103	5.764.993,67	998.718,40	5.709.943,67	386.497,54	233.639,88
104	5.156.855,62	18.250,00	5.186.855,62	0,00	0,00
107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
110	336.319,91	2.000,00	352.669,91	0,00	0,00
100	18.859.999,29	1.558.234,51	18.364.436,89	386.497,54	233.639,88
<b>TITOLO SPESE IN CONTO CAPITALE</b>					
202	381.238,25	321.238,25	0,00	0,00	0,00
205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	381.238,25	321.238,25	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>					
501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**CONTO DEL BILANCIO 2020  
 IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL  
 RENDICONTO E SEGUENTI**

Allegato G  
 Pag. 72

	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
	Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	
<b>TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA</b>					
500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>					
701	4.021.000,00	0,00	4.021.000,00	0,00	0,00
702	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
700	4.022.000,00	0,00	4.022.000,00	0,00	0,00
	23.263.237,54	1.879.472,76	22.386.436,89	386.497,54	233.639,88
<b>TOTALE IMPEGNI</b>					

CONTO DEL BILANCIO 2020  
**Prospetto dei costi per missione**

**Allegato h)**  
 Pag. 73

		<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					Utilizzo di beni di terzi	Personale	
		Consumi materie prime	Variazioni nelle rimanenze di materie prime c/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo di beni di terzi	Personale
<b>MISSIONI</b>									
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	60.497,03	0,00	5.025.274,81	5.541.177,04	0,00	0,00	97.290,58	5.590.250,63
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>60.497,03</b>	<b>0,00</b>	<b>5.025.274,81</b>	<b>5.541.177,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.290,58</b>	<b>5.590.250,63</b>



**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**Prospetto dei costi per missione**

**Allegato h)**  
Pag. 74

MISSIONI		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE						Totale componenti negativi della gestione	
		Ammortamenti e svalutazioni			Accantonamenti		Oneri diversi di gestione		
		Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti	Oneri diversi di gestione	
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	74.641,70	0,00	0,00	0,00	271.862,16	136.701,79	16.797.695,74
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGRICOLTURE E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	0,00	74.641,70	0,00	0,00	0,00	271.862,16	136.701,79	16.797.695,74

CONTO DEL BILANCIO 2020  
**Prospetto dei costi per missione**

**Allegato h)**  
 Pag. 75

MISSIONI	ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	Totale Oneri finanziari		Svalutazioni		Oneri straordinari				
	Interessi ed altri oneri finanziari				Sopravv. Passive e insussist. dell'attivo	Minusvalenze Patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari	Totale Oneri straordinari
MISSIONE 01	0,00	0,00	0,00	0,00	7.267,54	0,00	0,00	0,00	7.267,54
MISSIONE 02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.267,54	0,00	0,00	0,00	7.267,54
TOTALE MISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	7.267,54	0,00	0,00	0,00	7.267,54

**CONTO DEL BILANCIO 2020  
Prospetto dei costi per missione**

MISSIONI	IMPOSTE		Totale Imposte	TOTALE COSTI DI PER MISSIONE
	Imposte	Imposte		
	Imposte	Imposte		
MISSIONE 01				
MISSIONE 02				
MISSIONE 03				
MISSIONE 04				
MISSIONE 05				
MISSIONE 06				
MISSIONE 07				
MISSIONE 08				
MISSIONE 09				
MISSIONE 10				
MISSIONE 11				
MISSIONE 12				
MISSIONE 13				
MISSIONE 14				
MISSIONE 15				
MISSIONE 16				
MISSIONE 17				
MISSIONE 18				
MISSIONE 19				
MISSIONE 20				
MISSIONE 50				
MISSIONE 60				
MISSIONE 99				
SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	796.268,06	796.268,06	796.268,06	17.601.231,34
GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00
TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00
SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00
TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00
POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00
RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONI	796.268,06	796.268,06	796.268,06	17.601.231,34



6101900

**REGIONE UMBRIA-ASSEMBLEA LEGISLATIVA**  
**VERBALE VERIFICA DI CASSA**  
**ANNO 2020**

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

<b>I. - ENTRATA</b>			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2019		€uro	9.628.094,86
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	22.363.726,62	
Reversali registrate dal Tesoriere:	€uro	22.363.726,62	
Reversali Incassate:	€uro	22.363.726,62	
Reversali da incassare/regolarizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regolarizzare:	€uro	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>€uro</b>	<b>31.991.821,48</b>
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

<b>II. - USCITA</b>			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2019		€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	21.899.717,34	
Mandati registrati dal Tesoriere:	€uro	21.899.717,34	
Mandati pagati:	€uro	21.899.717,34	
Mandati da pagare/regolarizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regolarizzare:	€uro	0,00	
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>€uro</b>	<b>21.899.717,34</b>
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

<b>Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio</b>	<b>€uro</b>	<b>10.092.104,14</b>
--	-------------	----------------------



UniCredit S.p.A.

Sede Sociale Via A. Spocchi 16 00186 Roma

Direzione Generale Piazza Geo Avanzi 3 -  
Torre A 20123 Milano

REGIONE UMBRIA

Assemblea legislativa

Piazza Italia, 2 - 06121 PERUGIA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO RISORSE E SISTEMA INFORMATIVO

(Timbro e firma del Responsabile)

*Storchiolo*

Capitale Sociale unit € 20.848.803,403,01  
 Intieramente versato - Banca iscritta n°140 del  
 Banco e Copertura del Gruppo Bancario  
 UniCredit - Abn del Gruppo Bancario cod. 02000.1  
 - Cod. ABI 02000.1 - Istituzione al Registro delle  
 Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.IVA n°  
 00345170101 - Aderente al Fondo Interbancario  
 di Tutela dei Depositi.

IL TESORIERE  
*F. Bartoli*

CONTO DEL BILANCIO 2020  
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
	ENTRATE				
E.2.00.00.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI	18.360.270,15	18.360.270,15	18.360.270,15	18.360.270,15
E.2.01.00.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI	18.360.270,15	18.360.270,15	18.360.270,15	18.360.270,15
E.2.01.01.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	18.233.333,82	18.233.333,82	18.233.333,82	18.233.333,82
E.2.01.01.01.000	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	103.333,82	103.333,82	103.333,82	103.333,82
E.2.01.01.02.000	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	18.130.000,00	18.130.000,00	18.130.000,00	18.130.000,00
E.2.01.02.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	126.936,33	126.936,33	126.936,33	126.936,33
E.2.01.02.01.000	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	126.936,33	126.936,33	126.936,33	126.936,33
E.3.00.00.00.000	ENTRATE EXTRIBUTARIE	247.649,60	190.469,94	349.582,88	142.629,57
E.3.01.00.00.000	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
E.3.01.03.00.000	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
E.3.01.03.01.000	CANONI E CONCESSIONI E DIRITTI REALI DI GODIMENTO	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
E.3.02.00.00.000	PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	53.661,06	3.643,44	53.661,06	3.643,44
E.3.02.02.00.000	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	53.661,06	3.643,44	53.661,06	3.643,44
E.3.02.02.02.000	PROVENTI DA RISARCIMENTO DANNI A CARICO DELLE FAMIGLIE	53.661,06	3.643,44	53.661,06	3.643,44
E.3.03.00.00.000	INTERESSI ATTIVI	500,00	245,93	500,00	245,93

**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Allegato L  
Pag. 79

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E.3.03.03.00.000	ALTRI INTERESSI ATTIVI	500,00	245,93	500,00	245,93
E.3.03.03.04.000	INTERESSI ATTIVI DA DEPOSITI BANCARI O POSTALI	500,00	245,93	500,00	245,93
E.3.05.00.00.000	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	191.838,54	184.930,57	293.771,82	137.090,20
E.3.05.01.00.000	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	500,00	0,00	500,00	0,00
E.3.05.01.01.000	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	500,00	0,00	500,00	0,00
E.3.05.02.00.000	RIMBORSI IN ENTRATA	186.338,54	180.267,21	288.271,82	132.426,84
E.3.05.02.01.000	RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZIONI, ECC2)	98.966,00	101.934,38	194.592,35	120.327,94
E.3.05.02.03.000	ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	87.372,54	78.332,83	93.679,47	12.098,90
E.3.05.99.00.000	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	5.000,00	4.663,36	5.000,00	4.663,36
E.3.05.99.99.000	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	5.000,00	4.663,36	5.000,00	4.663,36
E.9.00.00.00.000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.070.137,29	3.858.018,52	4.074.077,52	3.860.826,90
E.9.01.00.00.000	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	4.069.137,29	3.858.018,52	4.073.077,52	3.860.826,90
E.9.01.01.00.000	ALTRE RITENUTE	352.000,00	238.357,70	352.000,00	238.357,70
E.9.01.01.01.000	RITENUTA DEL 4% SUI CONTRIBUTI PUBBLICI	2.000,00	1.600,00	2.000,00	1.600,00
E.9.01.01.02.000	RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	350.000,00	236.757,70	350.000,00	236.757,70
E.9.01.02.00.000	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	3.605.277,43	3.525.893,06	3.605.556,56	3.526.174,19
E.9.01.02.01.000	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI	2.940.277,43	2.940.277,43	2.940.556,56	2.940.556,56

CONTO DEL BILANCIO 2020  
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E.9.01.02.02.000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER CONTO TERZI	540.000,00	494.152,41	540.000,00	494.152,41
E.9.01.02.99.000	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE PER CONTO DI TERZI	125.000,00	91.463,22	125.000,00	91.463,22
E.9.01.03.00.000	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	35.000,00	22.782,69	35.000,00	22.782,69
E.9.01.03.01.000	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	35.000,00	22.782,69	35.000,00	22.782,69
E.9.01.99.00.000	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	76.859,86	70.985,07	80.520,96	73.514,32
E.9.01.99.01.000	ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE	15.000,00	9.125,21	15.000,00	9.125,21
E.9.01.99.03.000	RIMBORSO DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	50.000,00	50.000,00	53.661,10	52.529,25
E.9.01.99.99.000	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO DIVERSE	11.859,86	11.859,86	11.859,86	11.859,86
E.9.02.00.00.000	ENTRATE PER CONTO TERZI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E.9.02.99.00.000	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E.9.02.99.99.000	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

CONTO DEL BILANCIO 2020  
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E.9.02.99.99.000	SPESE				
U.1.00.00.00.000	SPESE CORRENTI	20.594.217,45	18.227.329,29	22.070.920,78	17.923.080,69
U.1.01.00.00.000	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	6.023.552,74	5.542.981,46	6.200.351,29	5.507.934,60
U.1.01.01.00.000	RETRIBUZIONI LORDE	4.672.645,55	4.334.377,08	4.696.172,28	4.311.751,99
U.1.01.01.01.000	RETRIBUZIONI IN DENARO	4.588.645,55	4.283.417,08	4.597.508,28	4.289.820,51
U.1.01.01.02.000	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	84.000,00	50.960,00	98.664,00	21.931,48
U.1.01.02.00.000	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO DELL'ENTE	1.350.907,19	1.208.604,38	1.504.179,01	1.196.182,61
U.1.01.02.01.000	CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	1.305.207,19	1.179.845,03	1.457.481,57	1.166.425,82
U.1.01.02.02.000	ALTRI CONTRIBUTI SOCIALI	45.700,00	28.759,35	46.697,44	29.756,79
U.1.02.00.00.000	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.072.265,28	972.767,48	1.164.108,71	974.702,77
U.1.02.01.00.000	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE	1.072.265,28	972.767,48	1.164.108,71	974.702,77
U.1.02.01.01.000	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	958.665,28	868.706,06	1.049.707,50	870.428,00
U.1.02.01.02.000	IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	2.000,00	815,16	2.214,41	851,46
U.1.02.01.06.000	TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	110.000,00	102.655,54	110.000,00	102.655,54
U.1.02.01.99.000	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE N.A.C.	1.600,00	590,72	2.186,80	767,77
U.1.03.00.00.000	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	6.803.652,80	6.063.951,11	7.361.427,05	5.869.663,82



CONTO DEL BILANCIO 2020  
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U.1.03.01.00.000	ACQUISTO DI BENI	143.000,00	59.585,48	176.089,13	63.153,04
U.1.03.01.01.000	GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI	25.000,00	14.366,98	38.817,95	14.920,48
U.1.03.01.02.000	ALTRI BENI DI CONSUMO	118.000,00	45.218,50	137.271,18	48.232,56
U.1.03.02.00.000	ACQUISTO DI SERVIZI	6.660.652,80	6.004.365,63	7.185.337,92	5.806.510,78
U.1.03.02.01.000	ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE	4.454.820,71	4.338.695,81	4.517.398,10	4.369.465,29
U.1.03.02.02.000	ORGANIZZAZIONE EVENTI, PUBBLICITA' E SERVIZI PER TRASFERTA	52.602,35	2.347,84	60.100,54	5.370,34
U.1.03.02.04.000	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE	22.845,00	9.570,10	31.442,00	15.080,82
U.1.03.02.05.000	UTENZE E CANONI	371.000,00	298.662,67	478.453,95	248.106,56
U.1.03.02.07.000	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	136.843,16	97.261,45	138.221,99	94.101,51
U.1.03.02.09.000	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	217.300,00	170.510,41	258.483,02	105.837,40
U.1.03.02.10.000	CONSULENZE	48.143,25	29.402,83	50.173,87	28.642,55
U.1.03.02.11.000	PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	76.000,00	73.984,80	78.507,36	16.367,53
U.1.03.02.12.000	LAVORO FLESSIBILE, QUOTA LSU E ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERNALE	55.233,00	43.999,38	56.906,16	36.863,82
U.1.03.02.13.000	SERVIZI AUSILIARI PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ENTE	457.500,00	463.297,40	614.048,39	459.437,71
U.1.03.02.16.000	SERVIZI AMMINISTRATIVI	11.000,00	6.487,30	12.148,89	5.813,52
U.1.03.02.17.000	SERVIZI FINANZIARI	5.000,00	2.726,96	5.742,64	2.076,60

**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U.1.03.02.18.000	SERVIZI SANITARI	6.700,00	6.661,78	10.078,01	3.549,79
U.1.03.02.19.000	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	490.506,84	362.504,91	603.585,32	283.996,95
U.1.03.02.99.000	ALTRI SERVIZI	215.158,49	98.251,99	270.047,68	131.800,39
U.1.04.00.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI	5.892.917,99	5.616.616,87	5.982.188,96	5.552.455,38
U.1.04.01.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.886.405,62	1.709.995,63	1.970.176,59	1.698.584,14
U.1.04.01.02.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	123.750,00	46.022,05	171.250,00	45.172,05
U.1.04.01.04.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A ORGANISMI INTERNI E/O UNITA' LOCALI DELLA AMMINISTRAZIONE	1.762.655,62	1.663.973,58	1.798.926,59	1.653.412,09
U.1.04.02.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A FAMIGLIE	3.772.812,37	3.759.271,24	3.772.812,37	3.759.271,24
U.1.04.02.01.000	INTERVENTI PREVIDENZIALI	3.772.812,37	3.759.271,24	3.772.812,37	3.759.271,24
U.1.04.03.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A IMPRESE	62.000,00	62.000,00	62.000,00	31.000,00
U.1.04.03.99.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRE IMPRESE	62.000,00	62.000,00	62.000,00	31.000,00
U.1.04.04.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	171.700,00	85.350,00	177.200,00	63.600,00
U.1.04.04.01.000	TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	171.700,00	85.350,00	177.200,00	63.600,00
U.1.09.00.00.000	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	60.000,00	28.516,04	64.240,93	17.756,97
U.1.09.99.00.000	ALTRI RIMBORSI DI PARTE CORRENTE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	60.000,00	28.516,04	64.240,93	17.756,97
U.1.09.99.02.000	RIMBORSI DI PARTE CORRENTE AD AMMINISTRAZIONI LOCALI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	60.000,00	28.516,04	64.240,93	17.756,97
U.1.10.00.00.000	ALTRE SPESE CORRENTI	741.828,64	2.496,33	1.298.603,84	567,15

**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U.1.10.01.00.000	FONDI DI RISERVA E ALTRI ACCANTONAMENTI	263.914,43	0,00	363.754,43	0,00
U.1.10.01.01.000	FONDO DI RISERVA	85.754,43	0,00	363.754,43	0,00
U.1.10.01.03.000	FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE DI PARTE CORRENTE	20.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.01.04.000	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	75.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.01.99.000	ALTRI FONDI E ACCANTONAMENTI	83.160,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.00.000	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	472.914,21	0,00	0,00	0,00
U.1.10.02.01.000	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	472.914,21	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.00.000	PREMI DI ASSICURAZIONE	4.000,00	2.454,00	4.524,11	454,00
U.1.10.04.01.000	PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	4.000,00	2.454,00	4.524,11	454,00
U.1.10.05.00.000	SPESE DOVUTE A SANZIONI, RISARCIMENTI E INDENNIZZI	1.000,00	42,33	930.325,30	113,15
U.1.10.05.01.000	SPESE DOVUTE A SANZIONI	1.000,00	42,33	1.534,21	113,15
U.1.10.05.04.000	ONERI DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	928.791,09	0,00
U.2.00.00.00.000	SPESE IN CONTO CAPITALE	720.086,32	125.792,00	492.590,50	170.488,18
U.2.02.00.00.000	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	398.848,07	125.792,00	492.590,50	170.488,18
U.2.02.01.00.000	BENI MATERIALI	393.848,07	125.792,00	445.872,36	170.488,18
U.2.02.01.03.000	MOBILI E ARREDI	81.331,58	45.086,32	81.331,58	39.298,64
U.2.02.01.04.000	IMPIANTI E MACCHINARI	1.218,89	0,00	1.218,89	0,00
U.2.02.01.05.000	ATTREZZATURE	30.000,00	22.778,03	32.297,26	25.075,29

**CONTO DEL BILANCIO 2020**  
**ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U.2.02.01.06.000	MACCHINE PER UFFICIO	15.000,00	5.764,50	15.000,00	5.764,50
U.2.02.01.07.000	HARDWARE	241.297,60	45.230,00	291.024,63	93.416,60
U.2.02.01.09.000	BENI IMMOBILI	20.000,00	4.160,00	20.000,00	4.160,00
U.2.02.01.99.000	ALTRI BENI MATERIALI	5.000,00	2.773,15	5.000,00	2.773,15
U.2.02.03.00.000	BENI IMMATERIALI	5.000,00	0,00	46.718,14	0,00
U.2.02.03.02.000	SOFTWARE	5.000,00	0,00	46.718,14	0,00
U.2.05.00.00.000	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	321.238,25	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.00.000	FONDI PLURIENNALI VINCOLATI C/CAPITALE	321.238,25	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.000	FONDI PLURIENNALI VINCOLATI C/CAPITALE	321.238,25	0,00	0,00	0,00
U.7.00.00.00.000	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.070.137,29	3.858.018,52	4.423.606,14	3.806.148,47
U.7.01.00.00.000	USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.069.137,29	3.858.018,52	4.422.012,14	3.805.554,47
U.7.01.01.00.000	VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE	352.000,00	238.357,70	370.853,50	244.609,61
U.7.01.01.01.000	VERSAMENTO DELLA RITENUTA DEL 4% SUI CONTRIBUTI PUBBLICI	2.000,00	1.600,00	2.220,00	1.760,00
U.7.01.01.02.000	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	350.000,00	236.757,70	368.633,50	242.849,61
U.7.01.02.00.000	VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	3.605.277,43	3.525.893,06	3.935.202,58	3.466.979,10
U.7.01.02.01.000	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE PER CONTO TERZI	2.940.277,43	2.940.277,43	3.206.320,71	2.889.268,99
U.7.01.02.02.000	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE RISCOSE PER CONTO TERZI	540.000,00	494.152,41	603.287,31	486.761,80

CONTO DEL BILANCIO 2020  
ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U.7.01.02.99.000	ALTRI VERSAMENTI DI RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE PER CONTO DI TERZI	125.000,00	91.463,22	125.594,56	90.948,31
U.7.01.03.00.000	VERSAMENTI DI RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	35.000,00	22.782,69	39.096,20	22.980,69
U.7.01.03.01.000	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	35.000,00	22.782,69	39.096,20	22.980,69
U.7.01.99.00.000	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	76.859,86	70.985,07	76.859,86	70.985,07
U.7.01.99.01.000	SPESE NON ANDATE A BUON FINE	15.000,00	9.125,21	15.000,00	9.125,21
U.7.01.99.03.000	COSTITUZIONE FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U.7.01.99.99.000	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.	11.859,86	11.859,86	11.859,86	11.859,86
U.7.02.00.00.000	USCITE PER CONTO TERZI	1.000,00	0,00	1.594,00	594,00
U.7.02.02.00.000	TRASFERIMENTI PER CONTO TERZI A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.7.02.02.01.000	TRASFERIMENTI PER CONTO TERZI A AMMINISTRAZIONI CENTRALI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U.7.02.99.00.000	ALTRE USCITE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	594,00	594,00
U.7.02.99.99.000	ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C.	0,00	0,00	594,00	594,00

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI ATTIVI

PAG.

PARAMETRI:  
SETTORI TUTTI  
DIVISIONI TUTTE  
UFFICI TUTTI  
COMPETENZA DAL 1500 AL 2019  
CAPITOLI TUTTI  
TITOLI TUTTI  
FUNZIONI TUTTI  
INTERVENTI TUTTI  
ACC. COMPLET. INC. IN ESERCIZIO N

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI ATTIVI

PAG. 1

F.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AM. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
3	5	201	40105/0/0	RIMBORSO PERSONALE COMANDATO PRESSO ALTRE AMMINISTRAZIONI	99999 99999 99999			
		2018	48	RIMBORSO SPESE ANTICIPATE DA A.L. PERIODO COMANDO FEDELI MARINA 1.1-31.5.2018 E CONGUAGLI CONTRATTUALI 17.8-31.12.2017		11.286,66		11.286,66
				11 768/2018				
				30/07/2018 E 30/07/2018				
		2018	55	RIMBORSO COSTO ONERI COMANDO SAMMARCO BARBARA		26.357,28	26.357,26	0,02
				11 998/2018				
				15/10/2018 E				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2018		37.643,94	26.357,26	11.286,68
				TOTALE CAPITOLO	40105/0/0	37.643,94	26.357,26	11.286,68
				TOTALE TITOLO	3	37.643,94	26.357,26	11.286,68

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI ATTIVI

PAG. 2

ANNO	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TITOLO 4	TITOLO 5	TITOLO 6	TITOLO 7	TITOLO 9	TOTALE
2018			11.286,68						11.286,68
			11.286,68						11.286,68



REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

-----

PAG.

PARAMETRI:  
SETTORI TUTTI  
DIVISIONI TUTTE  
UFFICI TUTTI  
COMPETENZA DAL 1900 AL 2019  
CAPITOLI TUTTI  
TITOLI TUTTI  
FUNZIONI TUTTI  
SERVIZI TUTTI  
INTERVENTI TUTTI  
IMP. COMPLET. PAG. IN ESERCIZIO N

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

P. D. C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C. AN. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
1 3 1 1	3110/0/0		ACQUISTI E ABBONAMENTI QUOTIDIANI, PERIODICI E RIVISTE	99999			
		2016	526 ABBONAMENTO ANNUALE EDIZIONE DIGITALE DI "LA REPUBBLICA" PER IL PORTAVOCE DELL'OPPOSIZIONE - CIGZ5E1B1F6CC	99999	199,99		199,99
			11 820/2016				
			09/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	527 ABBONAMENTO ANNUALE EDIZIONE DIGITALE DEL "IL CORRIERE DELLA SERA" PER IL PORTAVOCE DELL'OPPOSIZIONE - CIG Z2A1B1F682	99999	201,99		201,99
			11 820/2016				
			09/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	529 ABBONAMENTO ANNUALE EDIZIONE DIGITALE DEL " AVVENIRE " PER IL PORTAVOCE DELL'OPPOSIZIONE - CIG Z5E1B1F5D1	99999	199,99		199,99
			11 820/2016				
			09/09/2016 E 16/09/2016				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		601,97		601,97
			TOTALE CAPITOLO 3110/0/0		601,97		601,97
1 3 1 1	31403/99/0		GIORNALI E RIVISTE	99999			
		2017	220 RIVISTA AMMINISTRATIVA	20053	148,00		148,00
			11 129/2017				
			10/02/2017 E				
		2017	327 SERVIZIO HDICOLA ITALIANA ON LINE	99999	2.059,88		2.059,88
			11 247/2017				
			17/03/2017 E 17/03/2017				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		2.207,88		2.207,88
			TOTALE CAPITOLO 31403/99/0		2.207,88		2.207,88
1 3 1 2	31603/99/0		ALTRI BENI DI CONSUMO: CARTA, CANCELLERIA E STAMPANTI	99999			
		2019	579 DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1.088 DEL 22 OTTOBRE 2019 DI AFFIDAMENTO PER LA FORNITURA DI TAMPONI INCHIOSTRANTI PER AFRANCATRICE FRANCOPOST-SENSONIC 2100 (CIG Z452M484FD) - ASSUNZIONE IMPEGNO DI	99999	274,50		274,50
			11 1103/2019				

P.D.C. CAPITOLO ANNO IMP. DESCRIZIONE	C. AM. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
24/10/2019 E 24/10/2019		274,50		274,50
TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
TOTALE CAPITOLO 31603/99/0		274,50		274,50
1 3 1 2 31703/99/0 CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	99999			
	99999			
	99999			
2019 228 PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, C.2, LETT. A), D. LGS. 50/2016, PER LA FORNITURA DI CAREURANTE NELL'ANNO 2018. CON ADESIONE ALLA CONVENZIONE ATTIVA SU CONSIP CARBURANTI DI		687,76		687,76
11 182/2019				
13/02/2019 E 13/02/2019				
11 536/2019				
16/05/2019 E 22/05/2019		687,76		687,76
TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
TOTALE CAPITOLO 31703/99/0		687,76		687,76
1 3 1 1 65001/99/0 CAL: RIMBORSI SPESE COMPONENTI*	99999			
	99999			
	99999			
2018 646 ONERI PERMESSI COMPONENTI CAL ANNO 2018		371,45		371,45
11 984/2018				
10/10/2018 E		371,45		371,45
TOTALE ANNO COMPETENZA 2018				
TOTALE CAPITOLO 65001/99/0		371,45		371,45
1 3 2 2 1110/0/0 INCONTRI CONSULTIVI, CONGRESSI E CONVEGNI	99999			
	99999			
	99999			
2015 615 AFFITTO AUDITORIUM CONVEGNO R. EGALITA'. LA LEGALITA' COME IL REGALO PIU' VERO		488,00		488,00
12 85/2015				
17/12/2015 E 17/12/2015		488,00		488,00
TOTALE ANNO COMPETENZA 2015				
TOTALE CAPITOLO 1110/0/0		488,00		488,00
1 3 2 2 12601/99/0 C.A.L.R.R. E ORGANISMI EUROPEI - SERVIZI E SPESE PER ORGANIZZAZIONE EVENTI	99999			
	99999			
	99999			

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

P. D. C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C. AN. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDANTI	RESIDUO
2019	163		CERIMONIA DI PASSAGGIO DI CONSEGNE PRESIDENZA CALRE: CENA DEL 20 GENNAIO 2019 11.59/2019		242,00		242,00
2019	164		CERIMONIA DI PASSAGGIO DI CONSEGNE PRESIDENZA CALRE: VISITA GUIDATA ALLA CITTÀ DI PERUGIA 11.59/2019		193,60		193,60
2019	422		FORNITURA N.30 COPIE DE "IA CARTA DI ASSISI" 12.21/2019		240,00		240,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019		675,60		675,60
			TOTALE CAPITOLO 12601/99/0		675,60		675,60
2017	101		BUDGET PREMIAZIONE "CAMPIONISSMO 2016" 11.81/2017	99999	490,00		490,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2017	99999	490,00		490,00
			TOTALE CAPITOLO 20201/99/0	99999	490,00		490,00
2016	356		PARTECIPAZIONE CORSO AGGIORNAMENTO R.L.S. 11.478/2016	99999	100,00		100,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2016	99999	100,00		100,00
			TOTALE CAPITOLO 4100/0/0		100,00		100,00
2018	418		CORSO DI FORMAZIONE SULLA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI DPO 11.501/2018	99999	150,00		150,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2018	99999	150,00		150,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
2019	543		DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 945 DEL 19 SETTEMBRE 2019 DI AFFIDAMENTO PER N.2 CORSI DI FORMAZIONE RELATIVI AL PLS ED E-LEARNING IN MATERIA DI TUTELA DELLA SALUTE E DELLA SICUREZZA NEI LUOGHI DI L1 971/2019		150,00	100,00	50,00
			25/09/2019 E 25/09/2019		150,00	100,00	50,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019		300,00	100,00	200,00
			TOTALE CAPITOLO 43210/99/0				
1 3 2 5	32203/99/0		ACCESSO A BRANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	99999 99999 99999			
2019	21		RINNOVO E DISDETTE ABBONAMENTI A PERIODICI, ANNALI, RIVISTE E BANCHE DATI PER L'ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVI E CONTRATTI IN ESSERE STIPULATI CON VARI FORNITORI		841,58		841,58
			L1 47/2018				
			12/01/2018 E 12/01/2018		951,20		951,20
2019	197		ABBONAMENTO LEGGI D'ITALIA PROFESSIONALE L1 119/2019				
			01/02/2019 E 01/02/2019		1.792,78		1.792,78
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019		1.792,78		1.792,78
			TOTALE CAPITOLO 32203/99/0				
1 3 211	36506/99/0		PERIZIE	99999 99999 99999			
2018	643		VERIFICA DELLA VULNERABILITA' SISMICA DI PALAZZO CESARONI		947,36		947,36
			L1 992/2018				
			12/10/2018 E 12/10/2018				
			L1 564/2019				
			23/05/2019 E 24/05/2019		947,36		947,36
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2018		947,36		947,36
2019	549		DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N.992 DEL 1 OTTOBRE 2019 DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SUPPORTO E ANALISI AL RSPD DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA CIG 22129F73EE L1 1007/2019		1.560,00	1.118,00	442,00

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
 RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

P. D. C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C. AN. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
			07/10/2019 E 07/10/2019		1.560,00	1.118,00	442,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
			TOTALE CAPITOLO 36506/99/0		2.507,36	1.118,00	1.389,36
1 3 219	30301/99/0		SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE - TRASCRIZIONI, RESOCONTAZIONI E CONVENZIONI EMITTENTI 99999	99999	3.500,00		3.500,00
2019	24		CONVENZIONI CON LE EMITTENTI TELEVISIVE OPERANTI NELLA REGIONE UMBRIA PER LA MESSA IN ONDA DI PROGRAMMI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE SULL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE DELLA ASSEMBLEA - TRIENNIO 2018-2020 - 11 243/2018	99999	3.500,00		3.500,00
			28/02/2018 E 28/02/2018		3.500,00		3.500,00
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
			TOTALE CAPITOLO 30301/99/0		3.500,00		3.500,00
1 3 219	37808/99/0		SERVIZI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT 99999	99999	25.456,52		25.456,52
2019	431		PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. 1115/2018 RELATIVO ALL'AFFIDAMENTO DEL "SERVIZIO DI GESTIONE DELLE IDENTITA' DIGITALI E SICUREZZA APPLICATIVA" ADESIONE ALL'ACCORDO QUADRO STIPULATO DA CONSIP SPC 11 690/2019	99999	25.456,52		25.456,52
			25/06/2019 E 25/06/2019		25.456,52		25.456,52
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
			TOTALE CAPITOLO 37808/99/0		25.456,52		25.456,52
1 3 219	37908/99/0		SERVIZI INTEROPERABILITA' E COOPERAZIONE 99999	99999	556,32		556,32
2018	475		PROC. DI AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, C. 2, LETT. A), D. LGS. 50/2016, DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SITO INTERNET E ASSISTENZA STRUMENTAZIONI DEL CONSIGLIO DELLE 11 641/2018	99999	556,32		556,32
			22/06/2018 E 22/06/2018		556,32		556,32
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2018				

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVEDIMENTO	C.AM. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
			TOTALE CAPITOLO		556,32		556,32
1 3	219	38708/99/0	SERVIZIO INFORMATICO - SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE	99999 99999 99999			
2019	430		PROVEDIMENTO DIRIGENZIALE N. 1115/2019 RELATIVO ALL'AFFIDAMENTO DEL "SERVIZIO DI GESTIONE DELLE IDENTITA' DIGITALI E SICUREZZA APPLICATIVA" ADESIONE ALL'ACCORDO QUADRO STIPULATO DA CONSIP SPC 11 690/2019		11.809,60		11.809,60
			25/06/2019 E 25/06/2019				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2019		11.809,60		11.809,60
			TOTALE CAPITOLO		11.809,60		11.809,60
1 3	299	2010/0/0	CONCESSIONE INTERVENTI DIRAPPRESENTANZA	99999 99999 99999			
2013	385		CIG Z2A0C379B3 35°ANNIVERSARIO FONDAZIONE AVIS ORVIETO		400,00		400,00
			11 621/2013				
			17/09/2013 E 17/09/2013				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2013		400,00		400,00
2014	90		CIG - Z9C0DE1154 ONORANZEFUNEBRI ALBERTO PROVANTINI		480,00		480,00
			11 40/2014				
2014	193		28/01/2014 E 28/01/2014 CIG.-Z870F33025 -"VELATERAPIA2014" E "LA SCUOLA VA IN BARCA A VELA INTERVENTO RAPPRES.		300,00		300,00
			11 289/2014				
			05/05/2014 E 05/05/2014				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		780,00		780,00
2015	356		ONORANZE FUNEBRI VELLOLORENZINI		430,00		430,00
			11 399/2015				
			04/05/2015 E 04/05/2015				
2015	533		50° MOTODADUINO NAZIONALEVIGILI DEL FUOCO		500,00		500,00
			11 775/2015				
			25/08/2015 E 25/08/2015				
			TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		930,00		930,00
2016	667		CENA RAPPRESENTANZA CONVEGNO 0 DICEMBRE		750,00		750,00

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
 RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

P.D.C. CAPITOLO	ANNO IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
1 3 299	20101/99/0	2016 2016 CALCIO E LEGALITA' 11 1118/2016 07/12/2016 E 669 SESESE RELATIVE ALL'ORGANIZZAZIONE QUADRANGOLARE CALCIO DEL 10 DICEMBRE 2016 - PERNOTTAMENTI 11 1118/2016 07/12/2016 E TOTALE ANNO COMPETENZA 2016 TOTALE CAPITOLO 2010/0/0		120,00 870,00 2.980,00		120,00 870,00 2.980,00
1 3 299	20101/99/0	SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA	99999 99999 99999	570,00		570,00
2018	217	COFFEE BREAK PER I SEGUENTI EVENTI: 22/02/2018 DIALOGO LOCALE E REGIONALE SULLE POLITICHE DI COESIONE. 27/02/2018 PREMIAZIONE CAMPIONE UMBRO DI FIORETTO MASCHELE ALESSIO FOCONI 11 211/2018 20/02/2018 E 20/02/2018 TOTALE ANNO COMPETENZA 2018 TOTALE CAPITOLO 20101/99/0		570,00 570,00		570,00 570,00
1 3 299	33603/99/0	ALTRI SERVIZI	99999 99999 99999	612,69		612,69
2019	48	SOSTITUZIONE CENTRALE TELEFONICA 11 1158/2018 27/11/2018 E 27/11/2018 TOTALE ANNO COMPETENZA 2019 TOTALE CAPITOLO 33603/99/0		612,69 612,69 612,69		612,69 612,69 612,69
1 4 1 2	30901/99/0	PROGETTI DI COLLABORAZIONE - UNIPG	99999 99999 99999	2.500,00		2.500,00
2018	391	WORKSHOP EUROPEO PER LA RICOSTRUZIONE DELLE AREE COMPRESSE DAL SISMA 11 393/2018 19/04/2018 E 19/04/2018 392 OSSERVATORIO SUL TERREMOTO MEDIATICO UMBRO E I SUOI DANNI DIRETTI E INDIRETTI		2.500,00 5.000,00		2.500,00 5.000,00



REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIPILOGO RESIDUI PASSIVI

F.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				11.392/2018				
				19/04/2018 E 19/04/2018		7.500,00		7.500,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2018				
		2019	56	CONVENZIONE UNIPG DIP. SCIENZE POLITICHE SETTORE DI COMPETENZA: SERVIZIO LEGISLAZIONE E AFFARI EUROPEI		13.600,00		13.600,00
				11.1268/2018				
				21/12/2018 E 21/12/2018		13.600,00		13.600,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
				TOTALE CAPITOLO 30901/99/0		21.100,00		21.100,00
1.4.4	1	20701/99/0		PATROCINIO ONEROSO CONCESSO AD ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	99999 99999 99999			
		2019	481	ISTANZE 2019 - CONCESSIONE PATROCINIO ONEROSO PER L'INIZIATIVA: PREMIO CLARA SERENI (PERUGIA GIUGNO 2019 - NOVEMBRE 2020)		500,00		500,00
				12.31/2019				
				02/08/2019 E 02/08/2019				
				11.519/2019				
				13/05/2019 E 16/05/2019		500,00		500,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
				TOTALE CAPITOLO 20701/99/0		500,00		500,00
110.5.4	70311/99/0			ONERI DERIVANTI DA SENTENZA PALAZZO MONALDI N. 1024/2019	99999 99999 99999			
		2019	618	RICONOSCIMENTO LEGITTIMITA' DEBITO FUORI BILANCIO - IMPEGNO DI SPESA		928.791,09		928.791,09
				11.1412/2019				
				16/12/2019 E 16/12/2019		928.791,09		928.791,09
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2019				
				TOTALE CAPITOLO 70311/99/0		928.791,09		928.791,09
				TOTALE TITOLO 1		1.006.373,52	1.218,00	1.005.155,52
2.2.3.2	30308/99/0			SPESE DI INVESTIMENTO - SVILUPPO SOFTWARE, 99999 MANUTENZIONE EVOLUTIVA E ACQUISTO SOFTWARE 99999 99999				
		2019	27	NUOVO SISTEMA INFORMATIVO ASSEMBLEA		41.718,14		41.718,14

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIPILOSO RESIDUI PASSIVI

P. D. C.	CAPITOLO	ANNO	IMP. DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C. AN. CDR V. EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
----------	----------	------	-----------------------------------	-------------------------	-----------	---------	---------

LEGISLATIVA  
11 442/2017  
16/05/2017 E 17/05/2017  
TOTALE ANNO COMPETENZA 2019  
TOTALE CAPITOLO 38308/95/0  
TOTALE TITOLO 2

41.718,14  
41.718,14  
41.718,14

41.718,14  
41.718,14  
41.718,14

REGIONE UMBRIA ASSEMBLEA LEGISLATIVA ESERCIZIO 2020  
RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI

PAG. 10

RIEPILOGO TOTALI PER ANNO	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TITOLO 4	TITOLO 5	TITOLO 7	TOTALE
2013	400,00						400,00
2014	780,00						780,00
2015	1.418,00						1.418,00
2016	1.571,97						1.571,97
2017	2.697,88						2.697,88
2018	10.095,13						10.095,13
2019	988.192,54	41.718,14					1.029.910,68
	1.005.155,52	41.718,14					1.046.873,66

CONTO ECONOMICO		2020	2019
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
1	PROVENTI DA TRIBUTI	0,00	0,00
2	PROVENTI DA FONDI PEREQUATIVI	0,00	0,00
3	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	18.360.270,15	18.440.883,83
a	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	18.360.270,15	18.440.883,83
b	QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	3.300,00	3.293,40
a	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	3.300,00	3.293,40
b	RICAVI DELLA VENDITA DI BENI	0,00	0,00
c	RICAVI E PROVENTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
5	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC. (+/-)	0,00	0,00
6	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0,00	0,00
7	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00
8	ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	229.853,51	607.721,55
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>18.593.423,66</b>	<b>19.051.898,78</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
9	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	60.497,03	87.833,04
10	PRESTAZIONI DI SERVIZI	5.025.274,81	4.959.796,00
11	UTILIZZO BENI DI TERZI	97.290,58	125.518,67
12	TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	5.541.177,04	5.651.673,16
a	TRASFERIMENTI CORRENTI	5.541.177,04	5.651.673,16
b	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBL.	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
13	PERSONALE	5.590.250,63	5.857.032,31
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0,00	0,00
a	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00
b	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	74.641,70	80.947,53
c	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00
15	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0,00	0,00
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0,00	0,00
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	271.862,16	230.879,92
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	136.701,79	576.723,17
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>16.797.695,74</b>	<b>17.570.403,80</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>1.795.727,92</b>	<b>1.481.494,98</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
PROVENTI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
a	DA SOCIETÀ CONTROLLATE	0,00	0,00
b	DA SOCIETÀ PARTECIPATE	0,00	0,00
c	DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	245,93	14.262,39
<b>Totale PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>245,93</b>	<b>14.262,39</b>
ONERI FINANZIARI			
21	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
a	INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00
b	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO		2020	2019
	Totale ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	245,93	14.262,39
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
22	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
23	SVALUTAZIONI	0,00	0,00
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00	0,00
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
24	PROVENTI STRAORDINARI	116.135,93	39.918,12
a	PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00
b	PROVENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
c	SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	116.135,93	39.918,12
d	PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00
e	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00
	Totale PROVENTI STRAORDINARI	116.135,93	39.918,12
25	ONERI STRAORDINARI	7.267,54	0,00
a	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
b	SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	7.267,54	0,00
c	MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00
d	ALTRI ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00
	Totale ONERI STRAORDINARI	7.267,54	0,00
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	108.868,39	39.918,12
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DELLA GESTIONE (A-B+C+D+E)	1.904.842,24	1.535.675,49
	<b>F) IMPOSTE</b>		
26	IMPOSTE	796.268,06	808.468,20
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.108.574,18	727.207,29

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2020	2019
<b>A) CREDITI VS. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			
<b>TOTALE CREDITI VS. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE(A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
1	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	0,00	0,00
2	COSTI DI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITÀ	0,00	0,00
3	DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	21.716,00	21.716,00
4	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILE	0,00	0,00
5	AVVIAMENTO	0,00	0,00
6	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	166.754,48	166.754,48
9	ALTRE	0,00	0,00
<b>Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>188.470,48</b>	<b>188.470,48</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
1	BENI DEMANIALI	0,00	0,00
1.01	TERRENI	0,00	0,00
1.02	FABBRICATI	0,00	0,00
1.03	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00
1.09	ALTRI BENI DEMANIALI	0,00	0,00
<b>III) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>1.319.770,49</b>	<b>1.274.230,62</b>
2.01	TERRENI	0,00	0,00
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.02	FABBRICATI	67.737,49	71.500,68
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.03	IMPIANTI E MACCHINARI	44.580,11	57.289,22
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.04	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	113.744,93	94.137,64
2.05	MEZZI DI TRASPORTO	0,00	0,00
2.06	MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE	339.742,16	341.369,47
2.07	MOBILI E ARREDI	60.898,02	19.638,98
2.08	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00
2.99	ALTRI BENI MATERIALI	693.067,78	690.294,63
3	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	78.027,95	78.027,95
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>		<b>1.397.798,44</b>	<b>1.352.258,57</b>
<b>IV) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>			
1	PARTECIPAZIONI IN	104.009,59	96.405,00
a	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
b	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
c	ALTRI SOGGETTI	104.009,59	96.405,00
2	CREDITI VERSO	0,00	0,00
a	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
d	ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
3	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
<b>Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>104.009,59</b>	<b>96.405,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI(B)</b>		<b>1.690.278,51</b>	<b>1.637.134,05</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I) RIMANENZE</b>			
<b>Totale RIMANENZE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II) CREDITI</b>			
1	CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA	0,00	0,00
a	CREDITI DA TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ	0,00	0,00
b	ALTRI CREDITI DA TRIBUTI	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			2020	2019
	c	CREDITI DA FONDI PEREQUATIVI	0,00	0,00
2		CREDITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	0,00	0,00
	a	VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
	b	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
	c	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
	d	VERSO ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
3		VERSO CLIENTI ED UTENTI	0,00	0,00
4		ALTRI CREDITI	149.665,50	104.633,51
	a	VERSO L'ERARIO	0,00	0,00
	b	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI	0,00	0,00
	c	ALTRI	149.665,50	104.633,51
		<b>Totale CREDITI</b>	<b>149.665,50</b>	<b>104.633,51</b>
III		ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
	1	PARTECIPAZIONI	0,00	0,00
	2	ALTRI TITOLI	0,00	0,00
		<b>Totale ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV		DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
	1	CONTO DI TESORERIA	10.092.104,14	9.628.094,86
	a	ISTITUTO TESORIERE	10.092.104,14	9.628.094,86
	b	PRESSO BANCA D'ITALIA	0,00	0,00
	2	ALTRI DEPOSITI BANCARI E POSTALI	0,00	0,00
	3	DENARO E VALORI IN CASSA	0,00	0,00
	4	ALTRI CONTI PRESSO LA TESORERIA STATALE INTESTATI ALL'ENTE		
		<b>Totale DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>	<b>10.092.104,14</b>	<b>9.628.094,86</b>
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)</b>	<b>10.241.769,64</b>	<b>9.732.728,37</b>
		D)RATEI E RISCOINTI		
I		RATEI ATTIVI	749,10	0,00
II		RISCOINTI ATTIVI	0,00	3.324,32
		<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI(D)</b>	<b>749,10</b>	<b>3.324,32</b>
		<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>11.932.797,25</b>	<b>11.373.186,74</b>

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2020	2019
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I	FONDO DI DOTAZIONE	690.294,63	690.294,63
II	RISERVE	3.447.394,56	2.712.582,68
a	DA RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZI PRECEDENTI	3.343.384,97	2.616.177,68
b	DA CAPITALE	0,00	0,00
c	DA PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00
d	RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI	0,00	0,00
e	ALTRE RISERVE INDISPONIBILI	104.009,59	96.405,00
III	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	1.108.574,18	727.207,29
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO(A)</b>	<b>5.246.263,37</b>	<b>4.130.084,60</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	0,00	0,00
2	PER IMPOSTE	0,00	0,00
3	ALTRI	3.722.794,74	4.526.834,92
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI(B)</b>	<b>3.722.794,74</b>	<b>4.526.834,92</b>
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO(C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>D) DEBITI</b>		
1	DEBITI DA FINANZIAMENTO	0,00	0,00
a	PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00
b	V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
c	VERSO BANCHE E TESORIERE	0,00	0,00
d	VERSO ALTRI FINANZIATORI	0,00	0,00
2	DEBITI VERSO FORNITORI	627.283,64	540.709,85
3	ACCONTI	0,00	0,00
4	DEBITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	151.932,46	89.270,97
a	ENTI FINANZIATI DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
b	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	95.182,46	83.770,97
c	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
d	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
e	ALTRI SOGGETTI	56.750,00	5.500,00
5	ALTRI DEBITI	1.711.608,83	1.667.008,00
a	TRIBUTARI	422.595,70	380.836,41
b	VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	236.371,51	215.126,75
c	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI (2)		
d	ALTRI	1.052.641,62	1.071.044,84
	<b>TOTALE DEBITI(D)</b>	<b>2.490.824,93</b>	<b>2.296.988,82</b>
	<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I	RATEI PASSIVI	472.914,21	418.377,50
II	RISCOINTI PASSIVI	0,00	900,90
1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
a	DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
b	DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
2	CONCESSIONI PLURIENNALI	0,00	0,00
3	ALTRI RISCOINTI PASSIVI	0,00	900,90
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI(E)</b>	<b>472.914,21</b>	<b>419.278,40</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>11.932.797,25</b>	<b>11.373.186,74</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1	IMPEGNI SU ESERCIZI FUTURI	0,00	0,00



STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Allegato O

Pag. 106

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2020	2019
2	BENI DI TERZI IN USO	0,00	0,00
3	BENI DATI IN USO A TERZI	0,00	0,00
4	GARANZIE PRESTATE A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
5	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
6	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
7	GARANZIE PRESTATE A ALTRE IMPRESE	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00

RELAZIONE GESTIONE - RENDICONTO DELL'ASSEMBLEA LEGISLATIVA REGIONALE  
ANNO 2020  
PREMESSA

Il rendiconto è predisposto secondo quanto stabilito dal 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 artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e rappresenta il documento di sintesi e di riscontro della gestione del bilancio ai fini della verifica e della rappresentazione della situazione finanziaria, economica e patrimoniale nonché dei flussi finanziari dell'ente, quale momento conclusivo del processo di programmazione e controllo.

A seguito dell'avvio, con il rendiconto 2016, del sistema di contabilità economico patrimoniale, anche se al solo scopo conoscitivo per quanto stabilito dall'art. 2 del D.Lgs. 118/20121, si è consolidato il concetto di contabilità integrata che vuole rilevare, contestualmente alla registrazione di ogni operazione, tutti gli aspetti che questa presenta sotto i profili finanziari, economici e patrimoniali, pur rimanendo la contabilità finanziaria il sistema contabile principale e fondamentale ai fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione.

Per quanto riguarda gli obiettivi dell'ente per l'anno 2020 essi sono stati individuati con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 13 del 31/1/2020, contestualmente all'aggiornamento del Piano della performance per il triennio 2020-2022.

Successivamente l'Ufficio di presidenza, in coerenza con le disposizioni del Regolamento di organizzazione dell'Assemblea legislativa e con quelle del Sistema di misurazione e valutazione della performance, ha provveduto ad assegnare al Segretario generale gli obiettivi per l'anno 2020 con deliberazione n. 65 del 14/5/2020 .

Secondo il Sistema di misurazione e valutazione della performance, adottato con deliberazione dell'Ufficio di presidenza n. 397 del 28/11/2018 , i Dirigenti effettuano la valutazione finale dei responsabili delle posizioni organizzative e delle categorie professionali della propria struttura, il Segretario generale effettua la valutazione finale dei Dirigenti, l'Ufficio di Presidenza, su proposta dell'OIV, delibera in merito alla valutazione finale del Segretario generale e l'OIV valuta la performance organizzativa dell'Assemblea legislativa nel suo complesso. La valutazione di quest'ultima integra il contenuto della Relazione sulla performance, approvata dall'Ufficio di presidenza e validata dallo stesso OIV entro il 30 giugno di ogni anno. Dunque, il processo di valutazione si chiude con l'approvazione, da parte dell'Ufficio di presidenza, della Relazione sulla performance, la cui validazione da parte dall'OIV costituisce condizione inderogabile per l'erogazione della produttività, ai sensi dell'articolo 14, comma 6 del decreto legislativo n. 150 del 2009.

#### BILANCIO PREVISIONALE E SUCCESSIVE VARIAZIONI

- I. Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 è stato approvato con deliberazione dell'Assemblea legislativa del 18 marzo 2020, n. 17 e prevedeva spese, al netto delle partite di giro e dei servizi conto terzi, per € 19.238.451,04, finanziate:
  - da trasferimenti a carico del bilancio regionale per € 18.130.000,00;
  - da trasferimenti dell'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni (Agcom), per funzioni delegate, per € 103.333,83;
  - da altre entrate, per € 288.296,39
  - dall'applicazione dell'avanzo di amministrazione di € 716.820,82.

Ai fini della gestione, l'Ufficio di presidenza, con deliberazione 30 marzo 2020, n. 49, ha approvato il Documento Tecnico di Accompagnamento ed il Bilancio Gestionale dell'Assemblea legislativa per gli anni 2020-2021-2022.

A tale situazione iniziale, nel corso dell'esercizio, con le variazioni intervenute e in seguito all'applicazione del criterio di esigibilità dell'entrata e della spesa, gli stanziamenti hanno subito modifiche fino ad assestarsi nella configurazione finale, dove le previsioni di entrata e di uscita continuano ad essere in equilibrio.

L'Assemblea legislativa, con deliberazione 26 novembre 2020, n. 76, "Assestamento del bilancio di previsione finanziario dell'Assemblea legislativa regionale per gli anni 2020-2021-2022", ha disposto:

1) l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, di euro 1.447.802,02, di cui:

a) € 317.802,02, quale quota accantonata, applicata per:

- € 88.276,83, per l'erogazione dell'integrazione indennità premio servizio i dipendenti cessati, ai sensi della L.R. n. 48/1998;
- € 229.525,19, per la restituzione dei contributi versati al Fondo di previdenza dei consiglieri regionali dell'Umbria, ai sensi della L.R. n. 10/20/2011;

b) € 625.000,00, quale quota libera dell'avanzo di amministrazione, di cui:

- € 125.000,00, per le spese connesse con l'emergenza sanitaria Covid-19, relativamente alle quali, l'art. 109 del D.L. 17-3-2020, n. 18, in deroga all'articolo 42, comma 6, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, ha introdotto la possibilità di utilizzare la quota libero dell'avanzo di amministrazione;
- € 500.000,00, per la restituzione della quota dell'avanzo di amministrazione al bilancio regionale;

c) € 505.000,00, quale quota libera dell'avanzo di amministrazione, di cui:

- € 55.000,00 per arredi uffici;
- € 225.000,00 per Hardware e postazioni lavoro;
- € 225.000,00 per acquisto impianti e macchinari.

In sede di assestamento inoltre, sono state apportate le seguenti variazioni:

Maggiori entrate

Titolo 3 Entrate extratributarie

€ 35.754,00 – maggiore somma da richiedere a rimborso per il personale che è stato comandato presso altra amministrazione. Detta somma è conseguente alla proroga del comando per il periodo luglio – dicembre 2020;

€ 52.372,54 – maggiore somma da richiedere a rimborso quale anticipazione della quota integrativa dell'indennità premio servizio (IPS), di cui alla L.R. n. 43/1983, dovuta al personale cessato, di competenza della Giunta regionale;

Minori entrate

Titolo 2 Trasferimenti correnti

€ 0,01 – Allineamento trasferimento effettivo dei fondi Agcom anno 2020;

€ 187,00 – Allineamento versamenti contributi fine mandato amministratori regionali;

Titolo 3 Entrate extratributarie

€ 1.650,00 – la minore entrata è registrata a seguito rinvio all'anno 2021 del pagamento della seconda rata dell'anno 2020, della concessione del servizio di gestione della buvette, con la Società Cooperativa Sociale La Torre, disposto con il provvedimento del Dirigente del Servizio Risorse e Sistema informativo n. 763 del 22.10.2020;

Maggiori spese

Missione 1 – Programma 10

Titolo 1

€ 52.372,54 – finanziamento spesa erogazione indennità IPS;

Missione 20 - Programma 1

Titolo 1

€ 33.917,00 – Fondo di riserva spese obbligatorie;

Minori spese

Missione 1 – Programma 1

Titolo 1

€ 0,01 – Funzioni delegate al Corecom, adeguamento della spesa al minor trasferimento fondi Agcom anno 2020.

Le ulteriori variazioni, che hanno interessato sia la parte entrata che la spesa del Bilancio 2020, sono quelle riferite all'adeguamento delle partite di giro. Tali variazioni sono state adottate dal Dirigente del Servizio Risorse e Sistema informativo con i seguenti provvedimenti:

n. 645 del 26/8/2020;

n. 887 del 9/12/2020;

n. 958 del 30/12/2020.

Inoltre, nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni al Bilancio gestionale, fra capitoli di spesa appartenenti alla medesima Missione, programma, macroaggregato e titolo, con i seguenti provvedimenti del Dirigente del Servizio Risorse e Sistema informativo:

n. 699 del 21/09/2020;

n. 714 del 1/10/2020;

n. 733 del 12/10/2020;

n. 852 del 27/11/2020.

I prelevamenti dai fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste sono stati adottati con i seguenti atti:

Provvedimento del Dirigente del Servizio Risorse e Sistema informativo:

n. 295 del 31/03/2020;

n. 324 del 15/04/2020;

n. 350 del 22/04/2020;

n. 605 del 03/08/2020;

n. 700 del 21/09/2020;

n. 713 del 29/09/2020;

n. 747 del 15/10/2020;

n. 922 del 12/12/2020.

Deliberazione Ufficio di presidenza

n. 76 del 06/07/2020;  
n. 86 del 27/07/2020;  
n. 114 del 19/10/2020.

### **IL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

La gestione finanziaria si fonda sul principio autorizzatorio del bilancio di previsione e rileva le operazioni di accertamento di entrata e di impegno di spesa in rapporto ai corrispondenti stanziamenti definitivi. Si conclude con la rilevazione delle risultanze finali del Conto del Bilancio espresse in termini di avanzo, disavanzo o pareggio finanziario e distinte in risultato della gestione dei residui, in risultato della gestione di competenza e risultato di amministrazione.

### **IL RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI**

La struttura del bilancio contempla anche *la gestione dei residui*, con una propria valenza sostanziale di atti e processi di definizione, di rettifica e di integrazione numeraria nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento.

In generale la conservazione nel tempo di una posizione creditoria o debitoria riconducibile ad esercizi precedenti è un'attività prettamente contabile che verifica il grado di attendibilità e di solvibilità della singola posizione pregressa. Si tratta di elementi che, se non monitorati e non seguiti da un adeguato accantonamento del FCDE in spesa, possono produrre effetti negativi sulla solidità del bilancio. La velocità di incasso dei residui attivi, infatti, influenza la giacenza di cassa mentre la presenza di crediti deteriorati riduce il grado di liquidità dell'attivo patrimoniale. La consistenza iniziale dei residui si riduce, nel tempo, in seguito alla riscossione del credito o al pagamento del debito, oppure, ed è una condizione meno favorevole per l'ente, per lo stralcio dell'originaria posizione creditoria.

Da ciò si producono diversi scenari: riscossione di maggiori residui attivi o viceversa minori rispetto all'accertamento iscritto, registrazioni di minori residui passivi per manifestarsi di economie di spesa sugli impegni assunti.

Con riferimento alla realtà dell'Assemblea legislativa il risultato della gestione dei residui ha determinato un avanzo di € 116.346,36, che incide sul risultato di amministrazione, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI	Importo risultante al 31.12.2019	Importo incassato/pagato al 31/12/2020	economia	Importo residuo al 31.12.2020
Gestione entrate	105.873,51	93.346,83	1.240,00	11.286,68
Gestione spese	2.296.988,82	1.132.528,80	117.586,36	1.046.873,66
Avanzo			116.346,36	

Il riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2020, quale operazione propedeutica alla predisposizione del conto del bilancio, le cui disposizioni sono dettate dagli art. 3 e 63 del D.Lgs. 118/2011, contestualmente a quanto meglio esplicitato al punto 9.1 dell'allegato 4.2, recante il "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", è stato approvato dall'Ufficio di presidenza, con deliberazione 29/3/2021, n. 32, con il quale sono stati rideterminati i residui attivi e passivi da inserire nel conto consuntivo, nelle seguenti risultanze finali:

Residui attivi 2019 e precedenti	11.286,68
Residui attivi 2020	138.378,82
<b>Residui attivi al 31.12.2020</b>	<b>149.665,50</b>
Residui passivi 2019 e precedenti	1.046.873,66
Residui passivi 2020	1.443.951,27
<b>Residui passivi al 31.12.2020</b>	<b>2.490.824,93</b>

### Fondo Pluriennale Vincolato

Con il medesimo atto di rideterminazione dei residui attivi e passivi è stato definito in euro 828.140,22, il Fondo pluriennale vincolato, come di seguito specificato:

Titolo 1 "spese correnti" € 506.901,97, di cui:

- € 18.250,00, quale reimputazione di patrocini concessi dall'Ufficio di presidenza, per i quali, ai fini della determinazione dell'effettiva spettanza, non è stata presentata la rendicontazione stabilita dallo specifico Regolamento;
- € 15.737,76, onorario difesa legale;
- € 472.914,21, quale reimputazione relativa alle spese inerenti il salario accessorio e della produttività dell'anno 2020, del personale avente diritto.

Titolo 2 "spese in conto capitale" € 321.238,25, di cui:

- € 48.754,74, riferiti all'acquisto di mobilio per l'Assemblea legislativa; dotazione e potenziamento € 175.680,00, per impianto climatizzazione finalizzato al raffrescamento estivo e potenziamento impianto di calore in alcune zone di Palazzo Cesaroni;
- € 48.101,11 per impianti sistemi di sicurezza;
- € 48.702,40 sistema multimediale gestione aula consiliare.

### IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Il risultato della gestione di competenza, che attiene esclusivamente a quella parte di gestione che considera solo le operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso, escludendo quelle generate negli esercizi precedenti e non ancora concluse ed è ottenuto come differenza tra gli accertamenti e gli impegni dell'esercizio 2020, registra un avanzo di € 1.061.254,39:

GESTIONE DELLA COMPETENZA 2020	IMPORTI
Accertamenti	22.408.758,61
Impegni	22.211.139,81
<b>differenza</b>	<b>197.618,80</b>

Tale risultato deve essere considerato congiuntamente all'avanzo 2019 applicato al bilancio 2020 e unitamente al Fondo Pluriennale Vincolato.

Risultato di amministrazione	gestione		
	Residui	Competenza	totale
Minori entrate a residuo	1.240,00		
Minori spese a residuo	117.586,36		
<b>Avanzo gestione residui</b>	<b>116.346,36</b>		
Accertamenti		22.408.758,61	
Impegni		22.211.139,81	
<b>differenza</b>		<b>197.618,80</b>	
FPV correnti 01.01.2020		496.674,86	
FPV conto capitale 01.01.2020		45.086,32	
Avanzo applicato		2.164.622,84	
<b>Avanzo della gestione di competenza</b>		<b>2.904.002,82</b>	
<b>Avanzo della gestione dei residui e della competenza</b>			<b>3.020.349,18</b>
<b>Avanzo e Accantonamenti non applicati</b>			<b>4.730.595,53</b>
<b>RISULTATO</b>			<b>7.750.944,71</b>
<i>FPV parte corrente da iscrivere Bilancio previsione anno 2020</i>		506.901,97	
<i>FPV parte c/capitale da iscrivere Bilancio previsione anno 2020</i>		321.238,25	
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE</b>			<b>6.922.804,49</b>

### *RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE*

Il risultato della gestione di amministrazione rappresenta la sintesi di tutta la gestione finanziaria, è elaborato secondo gli schemi di bilancio di cui al D. Lgs. 118/2011 ed è costituito dal fondo di cassa alla data del 31 dicembre dell'anno di riferimento, maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, al netto del fondo pluriennale vincolato risultante alla medesima data.

L'art. 42 del D.Lgs. 118/2011, stabilisce in merito alla distinzione dell'avanzo di amministrazione in fondi liberi, vincolati, accantonati e destinati. Come previsto dal comma 6 dell'art. 42 del D.Lgs. 118/2011, la quota libera dell'avanzo di amministrazione deve prioritariamente essere destinata alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e alla sana e corretta gestione finanziaria dell'ente.

Il Risultato di Amministrazione, influenzato dal Fondo Pluriennale Vincolato, determinato con il riaccertamento ordinario in sede di rendiconto, è il seguente:

		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2020				9.628.094,86
Riscossioni	(+)	93.346,83	22.270.379,79	22.363.726,62
Pagamenti	(-)	1.132.528,80	20.767.188,54	21.899.717,34
Saldo di cassa al 31 dicembre 2020	(=)			10.092.104,14
Residui attivi	(+)	11.286,68	138.378,82	149.665,50
Residui passivi	(-)	1.046.873,66	1.443.951,27	2.490.824,93
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(-)			506.901,97
Fondo pluriennale vincola per spese in conto capitale	(-)			321.238,25
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020	(=)			6.922.804,49

Sull'avanzo di amministrazione gravano accantonamenti e vincoli per complessivi euro 3.722.794,74. Tale somma è costituita sia da accantonamenti e da vincoli già determinati alla data del 31.12.2019, pari ad euro 3.450.932,58 sia da quelli relativa all'esercizio 2020 pari ad euro 271.862,16.

Tale analisi è rappresentata negli specifici schemi che riportano l'elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione, allegati al rendiconto di cui fanno parte integrante.

Il dettaglio degli accantonamenti è esposto sinteticamente nella seguente tabella:

Composizione avanzo di amministrazione al 31.12.2019 parte accantonata/vincolata risultante dall'ultimo consuntivo approvato		
<b>Accantonamenti al 31.12.2019:</b>		
1	Quota parte contributi versati ai fini dell'assegno vitalizio LR 8/1973	2.448.314,81
2	Trattamento di fine rapporto giornalisti dipendenti	120.746,00
3	Indennità premio servizio personale L.R. 43/1983	264.560,17
4	Indennità fine mandato amministratori	227.780,18
5	Fondo crediti dubbia esigibilità	0,00
6	Irap calcolata su Ips e Fine mandato	55.677,00
7	Rinnovi contrattuali personale dipendente	65.000,00
8	Fondo rischi legali	165.375,00
9	Miglioramenti contrattuali personale cessato vigenza CCNL 2016-2018	80.000,00
10	Contributo spese personale Gruppi per Trattamento di fine rapporto anno 2019 L.R. 28/2012	1.100,00
<b>Totale</b>		<b>3.428.553,16</b>
<b>Quota accantonamenti anno 2020:</b>		



1	Rinnovi contrattuali personale dipendente	75.000,00	
2	Indennità premio servizio personale L.R. 43/1983	15.000,00	
4	Irap su accantonamenti indennità di fine mandato e Ips		
5	Indennità fine mandato amministratori	83.160,00	
6	Contributo spese personale Gruppi per Trattamento di fine rapporto anno 2019 L.R. 28/2012	43.900,00	
<b>Totale</b>			<b>217.060,00</b>
<b>Quota vincolata al 31.12.2019:</b>			
1	Fondo funzioni delegate Agcom	22.379,42	
<b>Quota vincolata anno 2020</b>			
1	Fondo funzioni delegate Agcom	54.802,16	
<b>Totale</b>			<b>77.181,58</b>
<b>Totale accantonato/vincolato</b>			<b>3.722.794,74</b>

Gli accantonamenti disposti in sede di approvazione di precedenti rendiconti, utilizzati in parte nel corso dell'esercizio finanziario 2020, sono stati rimodulati in euro 3.428.553,16, come di seguito meglio specificato:

- fondi già accantonati sull'avanzo 2015, rideterminati in euro **1.549.708,98**, di cui:
  - euro 1.515.148,81, quale parte dell'ammontare dei contributi versati al Fondo di presidenza degli amministratori regionali cessati e che potrebbero essere richiesti ai sensi della l.r. n. 20/2011, sulla base della disposizioni di cui alla deliberazione dell'UP n. 562/2015;
  - euro 4.560,17, quale quota ammontare dell'indennità premio servizio spettante ai dipendenti (ai sensi della l.r. 43/1983);
  - euro 30.000,00, quale trattamento di fine rapporto maturato dal personale dipendente;
- fondi già accantonati sull'avanzo 2016, rideterminati in euro **815.846,18**, di cui:
  - euro 649.866,00, quale ulteriore quota dell'ammontare dei contributi versati al Fondo di previdenza degli amministratori regionali cessati;
  - euro 75.980,18, quale accantonamento annuale dell'indennità di fine mandato degli amministratori regionali;
  - euro 80.000,00, quale ammontare presunto dell'indennità premio servizio spettante ai dipendenti (ai sensi della l.r. 43/1983);
  - euro 10.000,00, quale trattamento di fine rapporto maturato nel corso del 2016 dal personale dipendente;
- fondi già accantonati sull'avanzo di amministrazione 2017, rideterminati nell'importo di euro **366.082,00**, di cui:
  - euro 80.000,00, quale ammontare presunto dell'indennità premio servizio spettante ai dipendenti 2017;
  - euro 20.000,00, quale trattamento di fine rapporto maturato nel corso del 2017 dal personale dipendente;
  - euro 50.405,00, quale accantonamento annuale dell'indennità di fine mandato degli amministratori regionali;

- euro 200.000,00 quale ulteriore quota dell'ammontare dei contributi versati al Fondo di previdenza degli amministratori regionali cessati;
- euro 15.677,00, quale Irap determinata su indennità di fine mandato degli amministratori e premio di fine servizio;
- fondi accantonati sull'avanzo di amministrazione 2018, determinati nell'importo di euro **514.695,00**, di cui:
  - euro 100.000,00, quale quota ammontare indennità premio servizio spettante ai dipendenti;
  - euro 60.000,00, quale trattamento di fine rapporto dal personale dipendente;
  - euro 101.395,00, quale quota accantonamento dell'indennità di fine mandato degli amministratori regionali;
  - euro 83.300,00, quale parte dell'ammontare dei contributi versati al Fondo di presidenza degli amministratori regionali cessati e che potrebbero essere richiesti ai sensi della l.r. n. 20/2011, sulla base della disposizioni di cui alla deliberazione dell'UP n. 562/2015
  - euro 50.000,00, quale onere derivante dai rinnovi contrattuali del personale dirigente dipendente dell'Assemblea legislativa;
  - euro 80.000,00, quale onere derivante dai miglioramenti contrattuali al personale cessato nel periodo 2016-2018;
  - euro 40.000,00, quale Irap determinata su indennità di fine mandato degli amministratori e premio di fine servizio;
- fondi accantonati sull'avanzo di amministrazione 2019, determinati nell'importo di euro **182.221,00**, di cui:
  - euro 165.375,00 fondo rischi legali;
  - euro 15.000,00, rinnovi contrattuali dipendenti;
  - euro 1.100,00, contributo accantonamento trattamento fine rapporto gruppi consiliari L.R. n. 28/2012;
  - euro 746,00, accantonamento trattamento fine rapporto personale giornalista.

I fondi vincolati sull'avanzo di amministrazione 2019, sono stati rideterminati in euro **22.379,42**, relativi ai trasferimenti dell'Agcom per funzioni delegate al Co.re.com;

I fondi accantonati sull'avanzo di amministrazione 2020, sono determinati nell'importo di euro **217.060,00**, di cui:

- euro 75.000,00, rinnovo contrattuali dipendenti;
- euro 83.160,00, accantonamento fine mandato amministratori regionali;
- euro 43.900,00, contributo gruppo consiliari relativo al trattamento di fine rapporto del proprio personale;
- euro 15.000,00, dell'indennità premio servizio spettante ai dipendenti (ai sensi della l.r. 43/1983).

I fondi vincolati sull'avanzo di amministrazione 2020, relativi ai trasferimenti dell'Agcom per le funzioni delegate al Co.re.com. euro **54.802,16**.

I dati sopra indicati relativi alle risorse accantonate e risorse vincolate del risultato di amministrazione del rendiconto anno 2020 sono riportati negli allegati al rendiconto "Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate" e Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate.

Per quanto riguarda l'allegato a/2 è necessario precisare che l'entrata vincolata, derivante dal trasferimento da AGCOM finanzia più capitoli di spesa, come da allegato 4/1 del d.lgs 118/2011, para-



Sulla base dei dati sopra richiamati il risultato di amministrazione 2020 è il seguente:

Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020	Parte accantonata	Parte vincolata	Parte destinata agli investimenti	Parte disponibile
6.922.804,49	3.645.613,16	77.181,58	0,00	3.200.009,75

Ai fini dell'applicazione dell'avanzo di amministrazione al bilancio 201-2022-2023, annualità 2021, secondo le disposizioni di cui all'art. 42 del D.Lgs. 118/2011, si dovrà tener conto della quota accantonata e vincolata che rende il totale disponibile pari ad euro 3.200.009,75.

### IL CONTO DEL BILANCIO

Il conto del bilancio, quale sintesi contabile dell'intera attività finanziaria, si chiude con un risultato di avanzo o disavanzo, originato dal risultato ottenuto dalle gestioni di competenza e residui. La somma dei due importi fornisce il valore totale del risultato mentre l'analisi disaggregata offre maggiori informazioni su come l'ente, in concreto, abbia finanziato il fabbisogno di spesa del singolo esercizio. Il Conto del Bilancio riveste la funzione di rappresentare le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali. Il Conto del Bilancio espone le entrate (esposte per Titoli, Tipologie e categorie) e le spese (Missioni programmi e titoli) evidenziando:

- le entrate di competenza dell'anno previste, accertate, riscosse e da riscuotere e le spese di competenza previste, impegnate, pagate o da pagare;
- la gestione dei residui degli anni precedenti ottenuta attraverso l'indicazione della consistenza dei residui iniziali e finali;
- il conto del tesoriere in cui trovano riscontro le movimentazioni di cassa avvenute nel corso dell'esercizio.

Ai fini dell'armonizzazione dei sistemi contabili della Pubblica Amministrazione, il D.Lgs. 118/2011 ha previsto, tra l'altro, una struttura rigida degli schemi di bilancio. L'Assemblea legislativa ha redatto il bilancio secondo i principi della contabilità armonizzata.

Il bilancio assembleare, escluse le partite di giro e i servizi conto terzi, è costituito da entrate derivanti da trasferimenti correnti e da entrate extratributarie destinate nella parte spesa per spese correnti e in minima parte per spese in conto capitale.

### ANALISI COMPLESSIVA DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Il quadro generale riassuntivo della gestione 2020 evidenzia il rispetto degli equilibri generali tra il totale delle entrate e delle spese:

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI (COMPETENZA/RESIDUI)
<b>Fondo iniziale di cassa</b>		9.628.094,86
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>	<b>2.164.622,84</b>	
<b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</b>	<b>496.674,86</b>	
<b>Fondo pluriennale vincolato conto capitale</b>	<b>45.086,32</b>	
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		

Titolo 2 – Trasferimenti correnti	18.360.270,15	18.360.270,15
Titolo 3 – Entrate extratributarie	190.469,94	142.629,57
Titolo 4 – Entrate in conto capitale		
Titolo 5 – Entrate da riduzioni di attività finanziarie		
Totale entrate finali	18.550.740,09	18.502.899,72
Titolo 6 – Accensione prestiti		
Titolo 7 – anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		
Titolo 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro	3.858.018,52	3.860.829,90
<b>Totale entrate esercizio</b>	<b>22.408.758,61</b>	<b>22.363.726,62</b>
<b>Totale complessivo entrate</b>	<b>25.115.142,63</b>	<b>31.991.821,48</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>25.115.142,63</b>	<b>31.991.821,48</b>

SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI (COMPETENZA/RESIDUI)
<b>Disavanzo di amministrazione</b>		
Titolo 1 – Spese correnti	18.227.329,29	17.923.080,69
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	506.901,97	
Titolo 2 – Spese conto capitale	125.792,00	170.488,18
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	321.238,25	
Titolo 3 – Spese per incremento attività finanziarie		
Totale spese finali	19.181.261,51	18.093.568,87
Titolo 4 – Rimborso prestiti		
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		
Titolo 7 – Uscite per conto terzi e partite di giro	3.858.018,52	3.806.148,47
Totale spese esercizio	23.039.280,03	21.899.717,34
<b>Totale complessivo spese</b>	<b>23.039.280,03</b>	<b>21.899.717,34</b>
<b>Avanzo di competenza/Fondo cassa finale</b>	<b>2.075.862,60</b>	<b>10.092.104,14</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>25.115.142,63</b>	<b>31.991.821,48</b>

## EQUILIBRI DI BILANCIO

Il Decreto 1/8/2019 ha individuato i tre saldi che gradualmente consentono di determinare l'equilibrio di bilancio a consuntivo ovvero:

il risultato di competenza;

l'equilibrio di bilancio;

l'equilibrio complessivo.

I primi due sono indicatori che rappresentano gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio mentre l'equilibrio complessivo svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

Detta analisi determinata in sede di rendiconto dell'Assemblea legislativa è esposta nell'allegato (Tabella G) al bilancio e riporta la seguente situazione:

il risultato di competenza euro 2.075.862,60;

l'equilibrio di bilancio euro 1.804.000,44;

l'equilibrio complessivo euro 1.820.240,44.

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

La gestione di competenza delle entrate fa registrare per l'anno 2020 i seguenti risultati: su un totale di previsioni definitive delle entrate di competenza pari ad € 22.678.057,04 – escludendo l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente e il fondo pluriennale vincolato – sono state accertate entrate per € 22.408.758,61. Complessivamente si sono registrate minori entrate di competenza pari ad € 269.298,43.

Relativamente alle entrate effettive al Titolo 2 "Trasferimenti correnti" le previsioni sono state completamente accertate ed incassate mentre al Titolo 3 "Entrate extratributarie" sono stati registrati complessivamente minori accertamenti per € 57.179,66. Le entrate effettive registrano pertanto minori accertamenti di € 57.179,66.

Il Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro" registrano minori entrate per € 212.118,77. Tale minore entrata corrisponde alla minore uscita riportata al Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro" della gestione delle uscite.

Il dettaglio dello scostamento degli accertamenti rispetto alle previsioni è di seguito riportato:

#### **Titolo 3 Entrate extratributarie**

**Tipologia 200** - proventi derivanti da risarcimento danni **minori** accertamenti per euro 50.017,62;

**Tipologia 300** - interessi attivi **minori** accertamenti per euro 254,07;

**Tipologia 500** - rimborsi ed altre entrate correnti **maggiori** accertamenti personale comandato e entrate varie per euro 2.968,38;  
- rimborsi quota parte Giunta regionale per IPS dipendenti L.R. n. 43/83, **minori** accertamenti per euro 4.406,21;  
- rimborsi da assicurazioni **minori** accertamenti per euro 500,00;  
- recuperi e rimborsi vari **minori** accertamenti per euro 4.970,14.

Le entrate accertate corrispondono al 98,81% delle previsioni. Si sono avute riscossioni in conto competenza per euro 22.270.379,79, che rappresentano il 99,38% degli accertamenti e sono rimasti da riscuotere, come residui attivi formati nell'anno, € 138.378,82, che corrispondono 0,62%.

Le entrate rappresentate dal trasferimento di fondi dal bilancio regionale per il funzionamento dell'Assemblea legislativa ammontano ad € 18.130.000,00 e corrispondono al 97,73% delle entrate finali.

Le restanti risorse finanziarie accertate sono:

- euro 103.333,82, quali trasferimenti da parte dell'Autorità delle Garanzie nelle Comunicazioni (Agcom), per funzioni delegate attribuite al Comitato regionale per le comunicazioni (Co.re.com);
- euro 126.936,33, quali contributi per il fine mandato degli amministratori regionali;
- euro 1.650,00, quali oneri contrattuali derivanti dalla gestione della buvette;
- euro 3.643,44, quali refusione a seguito sentenze;
- euro 245,93, quali interessi attivi maturati su c/ correnti bancari dell'Assemblea legislativa;
- euro 184.930,57, quali rimborsi e altre entrate correnti (rimborsi spese personale comandato, rimborso somme non dovute, recupero spese di telefonia mobile e fissa, ecc);

Il totale delle entrate finali (per l'Assemblea legislativa rappresentate dai soli Titoli 2 e 3) ammonta ad € 18.550.740,09.

Tali risorse sono incrementate dall'avanzo di amministrazione del rendiconto dell'anno 2019 applicato al bilancio 2020, pari ad euro 2.164.622,84 nonché dal FPV di euro 541.761,18.

Gli accertamenti relativi ai servizi per conto terzi e partite di giro ammontano ad euro 3.858.018,52 relativamente ai quali si rilevano, rispetto alla previsione iniziale, minori entrate per euro 212.118,77.

Il totale generale delle entrate ammonta ad euro 25.115.142,63.

#### RIEPILOGO ENTRATE ANNO 2020

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI ASSESTATE DELL'ANNO 2020	Accertato nell'anno 2020	Differenza fra previsioni assestate e accertato anno 2019
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese di parte corrente	379.699,79	496.674,86	0,00	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	131.105,41	45.086,32	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	2.052.040,02	2.164.622,84	0,00	0,00
20000 TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	18.453.333,83	18.360.270,15	18.360.270,15	0,00
30000 TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	199.354,40	247.649,60	190.469,94	-57.179,66
90000 TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.292.453,93	4.070.137,29	3.858.018,52	-212.118,77
	TOTALE TITOLI	22.945.142,16	22.678.057,04	22.408.758,61	-269.298,43
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	25.507.987,38	25.384.441,06	22.408.758,61	2.975.682,45

## ANALISI DELLE SPESE

Come ogni altra entità economica, anche l'Assemblea legislativa sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per far funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato ha sempre bisogno di adeguati finanziamenti. I mezzi destinati a tale scopo hanno una natura ordinaria e, come meglio esposto nella parte della relazione che analizza le entrate, sono garantiti dal trasferimento dei fondi del bilancio regionale nonché da entrate extra tributarie.

Altre fonti, come l'avanzo applicato per il finanziamento della spesa corrente e investimento o il fondo pluriennale stanziato in entrata (FPV/E), essendo risorse già acquisite in esercizi precedenti, hanno invece natura straordinaria.

Le spese dell'Assemblea legislativa sono inerenti a "servizi istituzionali" che rientrano nelle competenze specifiche dell'ente quali spese obbligatorie derivanti da disposizioni normative e contrattuali.

Il D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, ai fini del coordinamento della finanza pubblica, ha individuato dei parametri per la riduzione dei costi della politica. Con le deliberazioni del 30 ottobre 2012 e del 6 dicembre 2012 della Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, sono stati definiti, rispettivamente, gli importi massimi lordi delle indennità spettanti ai consiglieri regionali nonché la limitazione del contributo per il funzionamento dei gruppi consiliari.

In attuazione delle suddette disposizioni, la Regione Umbria, con la legge regionale 27 dicembre 2012, n. 28, ha definito, a decorrere dall'anno 2013, i criteri di rideterminazione delle indennità spettanti ai consiglieri regionali ed il finanziamento dei gruppi consiliari.

Nell'ambito degli obiettivi di riduzione dei costi della politica e contenimento della spesa pubblica regionale, con la legge regionale 23 dicembre 2011, n. 20, è stato abrogato l'istituto dell'assegno vitalizio a decorrere dalla X legislatura.

Gli effetti delle norme di contenimento dei costi della politica hanno interessato il bilancio dell'Assemblea legislativa a decorrere dal 2013.

Le più rilevanti voci di spesa corrente, cui sono assegnate le risorse trasferite dal bilancio regionale, sono:

- spese per indennità agli amministratori regionali;
- spese per l'erogazione degli assegni vitalizi;
- spese per i contributi ai gruppi consiliari;
- spese per il funzionamento;
- spese per il personale.

Di seguito è rappresentata la spesa sostenuta per tali oneri a decorrere dall'anno 2012:

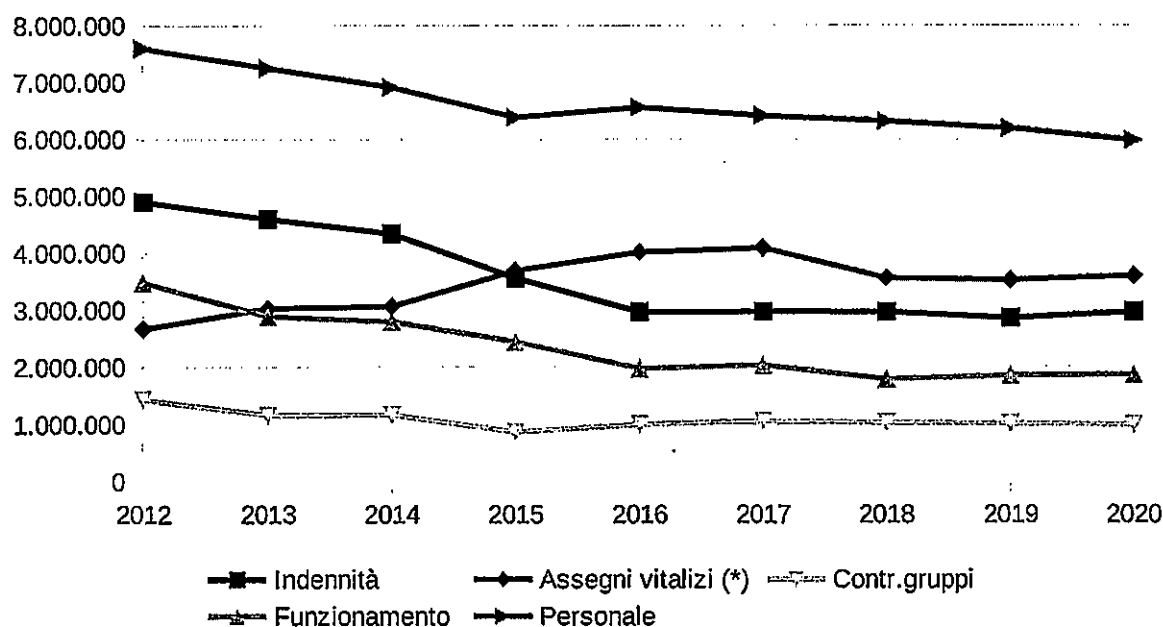
Anno	Indennità	Assegni vitalizi (*)	Contr.gruppi	Funzionamento	Personale
2012	4.907.173,15	2.673.600,21	1.441.559,61	3.490.108,83	7.602.204,89
2013	4.603.870,31	3.035.770,84	1.166.176,73	2.892.293,86	7.260.188,74
2014	4.344.318,08	3.068.785,00	1.171.023,95	2.802.354,06	6.923.236,28
2015	3.569.847,00	3.700.000,00	874.251,41	2.449.755,74	6.393.450,29
2016	2.969.862,75	4.023.207,00	1.003.535,94	1.976.662,00	6.570.062,00
2017	2.978.396,75	4.095.000,00	1.058.862,91	2.037.511,53	6.419.977,59
2018	2.971.485,67	3.567.822,38	1.029.453,03	1.793.254,59	6.324.060,79
2019	2.862.637,77	3.530.860,87	1.015.415,29	1.855.817,46	6.195.381,48
2020	2.970.922,72	3.603.153,15	993.973,58	1.863.986,76	5.984.019,54



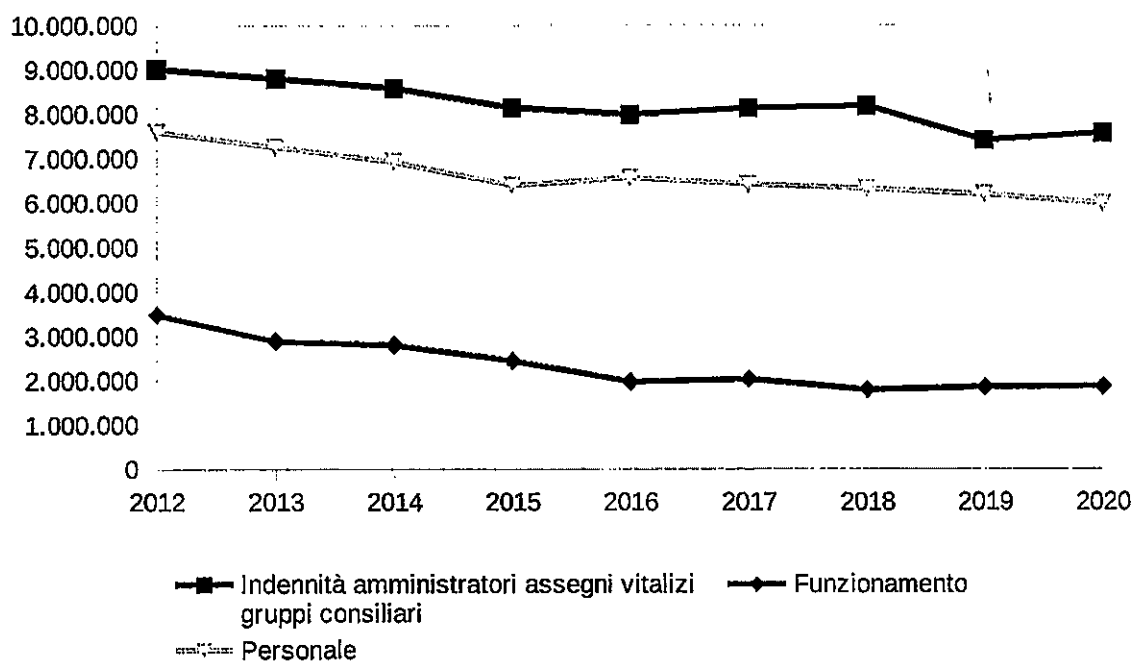
(\*) decremento anno 2018 è derivante da: 1) contributo solidarietà l.r. 3/2018; 2) gestione Irap fra voci "imposte e tasse" del bilancio assembleare, mentre negli anni passati l'Irap è stata ricompresa nel "Ripiano Fondo di previdenza".

Complessivamente, il rapporto tra le varie tipologie di spesa è mantenuto costante in ciascuna della annualità considerate mentre è confermata anche per l'anno 2020 la contrazione della spesa per indennità dei consiglieri regionali e per i gruppi consiliari, determinata dalle disposizioni di cui alla L.R. n. 28/2012.

La misura della spesa per l'erogazione degli assegni vitalizi è stata determinata dall'applicazione delle disposizioni di cui alla L.R. n. 3/2018 e alla L.R. n. 3/2019. La prima norma richiamata ha stabilito la riduzione degli assegni vitalizi e di reversibilità per un periodo di 36 mesi. Tale termine è stato abrogato dalla L.R. n. 3/2019 che ha stabilito il ricalcolo degli assegni erogati con il sistema contributivo a decorrere dal mese di novembre 2019.



Dal raffronto delle macro voci di spesa legate alle indennità ed ai gruppi consiliari con quelle per il funzionamento e per il personale emerge l'analisi di seguito rappresentata:



Anno	Indennità amministratori assegni vitalizi gruppi consiliari	Funzionamento	Personale
2012	9.022.334,97	3.490.108,83	7.602.204,89
2013	8.805.817,88	2.892.293,86	7.260.188,74
2014	8.584.127,03	2.802.354,06	6.923.236,28
2015	8.144.098,41	2.449.755,74	6.393.450,29
2016	7.996.605,69	1.976.662,00	6.570.062,00
2017	8.132.259,66	2.037.511,53	6.419.977,59
2018	8.185.458,99	1.793.254,59	6.324.060,79
2019	7.408.913,93	1.855.817,46	6.195.381,48
2020	7.568.049,45	1.863.986,76	5.984.019,54

### Dettaglio delle spese per il funzionamento dei Gruppi consiliari dell'anno 2020

I contributi spettanti ai Gruppi consiliari per il funzionamento e per il personale addetto alla segreteria, ai sensi della L.R. n. 28/2012, sono analiticamente riportate nella tabella di seguito riportata:

GRUPPI CONSILIARI XI LEGISLATURA SPESA ANNO 2020				
GRUPPI CONSILIARI	ART. 3 COMMA 1 L.R. 28/2012		ARTT. 2 COMMA 2 E 2-QUATER COMM 2 L.R. 28/2012	TOTALE
	TOTALE COMPETENZE DOVUTE ANNO 2020	TFR DA ACCANTONARE ANNO 2020		
FRATELLI D'ITALIA	81.392,61	4.752,88	14.173,32	100.318,81
FORZA ITALIA	40.621,96	506,26	11.673,36	52.801,58
MOVIMENTO 5 STELLE	40.995,67	2.335,65	14.173,32	57.504,64
PATTO CIVICO PER LUMBRIA	41.025,06	2.361,69	14.173,32	57.560,07
PARTITO DEMOCRATICO	207.254,49	13.051,32	34.173,36	254.479,17
LEGA NORD	353.751,81	17.074,91	49.173,36	420.000,08
TESEI PRESIDENTE PER LUMBRIA	36.445,28	1.831,69	11.673,36	49.950,33
MISTO	41.117,30	1.985,60	0,00	43.102,90
<b>TOTALI</b>	<b>842.604,18</b>	<b>43.900,00</b>	<b>149.213,40</b>	<b>1.036.717,58</b>

### Analisi andamento gestione competenza

Sulla base dell'andamento della gestione di competenza, secondo la classificazione per missioni prevista dal D.Lgs 118/2011, si registrano i seguenti risultati:  
il totale degli impegni – escludendo i fondi e accantonamenti – è stato di euro 22.211.139,81 su un totale generale di previsioni definitive di euro 25.384.441,06, pari all'87,50%.

L'analisi data dalla capacità di impegno e pagamento per titoli è di seguito riportata:

Titolo	Descrizione	Previsione competenza di	Impegni al 31.12.2020	Capacità di impegno di	Pagamento in conto competenza	Capacità di pagamento di
1	Spese correnti	20.594.217,45	18.227.329,29	88,51%	17.194.594,60	94,33%
2	Spese in conto capitale	720.086,32	125.792,00	17,47%	119.914,32	95,33%
	<b>Totale</b>	<b>21.314.303,77</b>	<b>18.353.121,29</b>	<b>89,53%</b>	<b>17.314.508,92</b>	<b>94,34%</b>
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	4.070.137,29	3.858.018,52	94,79%	3.452.679,62	89,49%
	<b>Totale</b>	<b>25.384.441,06</b>	<b>22.211.139,81</b>	<b>87,50%</b>	<b>20.767.188,54</b>	<b>93,50%</b>

Nel corso della gestione di competenza sono stati effettuati pagamenti per euro 20.767.188,54, pari al 93,50% delle somme impegnate; sono rimasti da pagare 1.443.951,27 euro, pari al 6,50% delle somme impegnate.

Di seguito sono riportate le tabelle sintetiche dell'ulteriore analisi della spesa dell'anno 2020. L'esposizione dei dati è stata effettuata sia sulla base della destinazione delle poste di bilancio (missione - programma) sia sulla base della natura economica della spesa (macroaggregati). Inoltre, per consentire un raffronto dei dati contabili sono stati riportati anche quelli riferiti all'esercizio 2019.

## MISSIONE 01 "SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE"

La destinazione delle spese correnti è confluita nella "Missione 01" relativa ai servizi istituzionali, generali e di gestione. Tale destinazione è ulteriormente distribuita fra i vari programmi interessati (da 1 a 12) in cui è disaggregata la missione medesima.

### RIEPILOGO ANNUALE USCITE ANNO 2020 – destinazione spesa -

		MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
		ANNO 2019			ANNO 2020			Differenza fra previsioni assestate, Impegnato e FPV anno 2020	
PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ASSESTATE DELL'ANNO 2019	Impegnato nell'anno 2019	FPV	PREVISIONI ASSESTATE DELL'ANNO 2020	Impegnato nell'anno 2020	FPV		
01	ORGANI ISTITUZIONALI FPV	11.688.918,41	11.069.552,18	19.064,67	12.267.776,63	11.710.162,84	18.250,00	-539.363,79	
2	SEGRETERIA GENERALE FPV	3.168.076,49	2.874.876,96	107.031,44	3.367.718,46	2.798.302,38	267.456,20	-301.959,88	
03	GESTIONE ECONOMIC A, FINANZIARI A, PROGRAM MAZIONE E PROVVEDIT ORATO	TITOLO 1	1.538.852,71	1.434.839,46	256,73	1.474.745,24	1.223.411,80	0,00	-251.333,44
		TITOLO 2	67.500,00	19.740,82	45.086,32	405.086,32	76.402,00	272.535,85	-56.148,47
05	GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI	TITOLO 1	518.897,63	470.719,80	94,24	614.015,55	486.042,58	0,00	-127.972,97
		TITOLO 2	90.000,00	75.263,87	0,00	20.000,00	4.160,00	0,00	-15.840,00
06	UFFICIO TECNICO	125.476,40	46.882,46	7.652,36	103.652,36	87.855,40	15.737,76	-59,20	
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	TITOLO 1	626.889,60	557.076,51	40,92	583.084,57	456.960,90	0,00	-126.123,67
		TITOLO 2 FPV	276.517,93	192.378,55		295.000,00	45.230,00	48.702,40	-201.067,60
10	RISORSE UMANE FPV	1.272.100,17	839.553,83	309.987,17	1.325.610,64	972.172,71	205.458,01	-147.979,92	
11	ALTRI SERVIZI	1.518.174,71	1.403.106,78	52.547,33	563.699,57	492.420,68	0,00	-71.278,89	
	TOTALE MISSIONE 01 FPV	20.891.404,05	18.983.991,22	541.761,18	21.020.389,34	18.353.121,29	828.140,22	-1.839.127,83	

Il programma 01 "Organi Istituzionali" comprende principalmente le spese per: le indennità e missioni degli amministratori, gli oneri derivanti dall'erogazione degli assegni vitalizi, i contributi per il funzionamento dei gruppi consiliari, per il Cal, i trasferimenti al Centro Studi giuridici e Politici all'Isuc, i patrocini e l'adesione ad organismi, le spese per il programma del Corecom, le spese per l'accesso alla sede assembleare da parte delle scuole, le spese di rappresentanza, le convenzioni con le emittenti televisive, il servizio di rassegna stampa, le spese per l'organismo indipendente di valu-

tazione, Revisori dei conti regionali e Difensore civico. In tale programma è stata inoltre ricompresa anche la spesa per il personale dell'Assemblea legislativa addetto al supporto delle segreterie degli organismi istituzionali. Nell'ultimo scorcio dell'anno 2019 si sono tenute le elezioni per il rinnovo dell'Assemblea legislativa ed alcune voci di spesa hanno generato delle economie, con particolare riguardo a quelle inerenti le indennità degli amministratori e i contributi ai gruppi consiliari.

Il programma 02 "Segreteria" accoglie, le spese per il personale addetto alla Segreteria, servizio legislazione e Commissioni.

Il programma 03 "Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato" comprende principalmente le spese gestionali per il funzionamento dell'Assemblea legislativa. In tale programma è stata ricompresa la spesa per il personale addetto agli uffici del personale ed economico-finanziari dell'Assemblea legislativa.

Il programma 05 "Gestione beni patrimoniali" comprende le spese inerente la manutenzione e riparazione arredi, impianti e macchinari, servizio di pulizia e fitti passivi. In tale programma è stata ricompresa la spesa per il personale addetto agli uffici logistici dell'Assemblea legislativa.

Il programma 08 "Statistica e sistemi informativi" comprende le spese per il sistema informatico dell'Assemblea legislativa quali licenze software, utenze e canoni, acquisto materiale informatico, manutenzione e gestione software, assistenza e formazione utenti, acquisto hardware e attrezzature. Ricomprensione anche parte del progetto Sial finalizzato all'armonizzazione informatica dell'attività dell'Assemblea legislativa. In tale programma è stata ricompresa la spesa per il personale addetto agli uffici informatici dell'Assemblea legislativa.

Il programma 10 "Risorse Umane" comprende le spese per il personale dell'Assemblea legislativa relative alle prestazioni accessorie, formazione, accertamenti sanitari servizi riorganizzativi dell'ente, assicurazioni. In tale programma è stata ricompresa la sola spesa per il personale addetto agli ufficio personale dell'Assemblea legislativa.

Il programma 11 "Altri servizi generale" comprende le spese per funzioni delegate al Corecom, per il personale assegnato al Corecom e la spesa per l'organismo indipendente di valutazione.

La Missione 03 "Ordine pubblico e sicurezza" è stata destinata a contenere i fondi stanziati nel bilancio regionale ai sensi della L.R. 19/10/2012, n. 16 art.6-bis e connesse all'Osservatorio regionale sulla criminalità organizzata e l'illegalità.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA						
PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	ANNO 2019		ANNO 2020		
		PREVISIONI ASSESTATE DELL'ANNO 2019	Impegnato nell'anno 2019	PREVISIONI ASSESTATE DELL'ANNO 2020	Impegnato nell'anno 2020	Differenza fra previsioni assestate e impegnato anno 2020
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	30.000,00	11.709,31	30.000,00	0,00	-30.000,00

Una ulteriore chiave di lettura delle spese è desumibile dal riepilogo per macroaggregati previsto dal D.Lgs. 118/2011. I macroaggregati, in quanto rappresentativi dell'articolazione economica della spesa, sono raggruppabili in titoli, anch'essi definiti in coerenza con il piano dei conti del quale costituiscono l'aggregazione al secondo livello. Essi permettono di rappresentare la spesa secondo che si tratti di spese di personale, di acquisto di beni e servizi, di investimenti, di trasferimenti ad altri soggetti.

**RIEPILOGO ANNUALE USCITE ANNO 2020 – macroaggregati -**

**MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

macroaggregato	descrizione	Stanzamento anno 2019	Impegnato anno 2019	Stanzamento anno 2020	Impegnato anno 2020
101	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	6.139.150,12	5.787.632,70	6.023.552,74	5.542.981,46
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.005.254,18	913.007,46	1.072.265,28	972.767,48
(*) 103	ACQUISTO BENI E SERVIZI	5.832.490,87	5.291.966,06	6.803.652,80	6.063.951,11
(**) 104	TRASFERIMENTI CORRENTI	6.038.025,00	5.741.899,16	5.892.917,99	5.616.616,87
107	INTERESSI PASSIVI				
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE ENTRATE	41.000,00	41.000,00	60.000,00	28.516,04
110	ALTRE SPESE CORRENTI	1.725.595,35	932.811,91	741.828,64	2.496,33
202	INVESTIMENTI FISSI E LORDI	388.931,61	287.383,24	398.848,07	125.792,00
205	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	45.086,32	0,00	321.238,25	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>21.215.533,45</b>	<b>18.995.700,53</b>	<b>21.314.303,77</b>	<b>18.353.121,29</b>

(\*) il macroaggregato 103 accoglie anche le spese inerenti le indennità degli amministratori regionali.

(\*\*) il macroaggregato 104 accoglie anche le spese inerenti gli assegni vitalizi e di reversibilità.

**Analisi delle spese di funzionamento degli apparati derivanti da disposizioni normative e atti di indirizzo dell'Ufficio di presidenza.**

Nella tabella seguente è analizzata la spesa sostenuta nel corso dell'esercizio 2020 relativa a costi fissi derivanti da norme regionali, regolamenti e specifici progetti:

Indennità spettanti agli amministratori e assessori esterni (L.R. n. 28/2012)	3.264.896,05
Indennità di fine mandato (L.R. n.2/1985)	701.183,15
Rimborso contributi versati al Fondo di previdenza consiglieri regionali (l.r. 8/1973)	229.525,19
Missioni amministratori (L.R. n. 9/1981)	0,00
Servizi per trasferta	0,00
Missioni presso organismi europei e nazionali	0,00
Assegni vitalizi agli ex amministratori – gestiti a decorrere dall'esercizio 2018 nel bilancio dell'Assemblea legislativa (L.R. n. 8/1973 e smi)	3.603.153,15
Contributi ai gruppi consiliari inerenti il funzionamento e gestione del personale (L.R. n. 28/2012)	993.973,58
Funzioni di rappresentanza (Regolamento interno di amministrazione e contabilità e Delibera UP)	0,00
Spese per il Cai (L.R. n. )	25.750,00
Trasferimento fondi funzionamento ISUC – Centro Studi Giuridici e Politici (LL.RR. nn. 36/2001 – 1/2003)	170.000,00
Spese inerenti il servizio trasporto studenti alla sede assembleare e eventi (L.R. n. 6/2004)	5.900,00
Organizzazione convegni	0,00

Eventi Calre	195,20
Giornata della memoria (L.R. n. 11/2010)	0
Interventi a sostegno della cultura e della legalità (L.R. n. 16/2012)	2.500,00
Servizi valutazioni politiche pubbliche	0,00
Spese per attività istituzionali in collaborazione con Università	15.772,05
Quote associative Conferenza presidenti Assemblee legislative adesione atto costitutivo 28/1/1994)	41.921,26
Revisori dei conti (L.R. n. 13/2000)	82.596,93
OIV	21.799,25
Difensore Civico	25.122,24
Spese per patrocini (L.R. 4/2011 e Regolamento di cui alla Deliberazione UP 12/6/2012 , n. 231 e ss.mm.ii.)	115.850,00
Funzioni programma Corecom (L.R. n. 3/2000)	84.248,25
Funzioni delegate al Corecom da Agcom	100.531,66

### **Spese per il funzionamento**

Le spese sostenute per il funzionamento dell'Assemblea legislativa, derivanti da contratti di servizio e forniture, riguardano:

Spese per telefonia fissa e mobile	17.098,86
Spese postali	5.042,70
Acquisto volumi, pubblicazione, riviste e accesso banche dati on line	33.322,17
Agenzia informazione, Servizi gestione documentale e rassegna stampa	140.832,21
Spese facchinaggio	12.732,00
Spese per carta, stampati e cancelleria	38.909,54
Spese stamperia	259.614,40
Servizi gestionali obbligatori	5.850,00
Spese vestiario personale	2.132,00
Noleggio macchine e attrezzature	7.437,68
Servizi di manutenzione	170.510,41
Servizi informatici, gestione documentale, per sistemi e relative manutenzioni, prestazioni ICT	224.803,15
Carburante	3.176,96
Tassa smaltimento rifiuti	102.655,14
Energia elettrica, acqua e gas	179.161,51
Locazioni beni immobili	77.571,61
Licenze d'uso software	40.044,93
Servizio pulizia	187.951,00
Formazione generica personale	8.770,10
Formazione specialistica personale	800,00
Spese per accertamenti sanitari dipendenti	6.661,78
Convenzione emittenti	70.000,00
Assicurazioni	30.970,04
Spese commissioni e gare	0,00
Varie (servizi amministrativi, ausiliari, pubblicazione bandi di gara, commissioni bancarie)	12.513,02

Imposta bollo e di registro	1.174,57
Servizio RPD	7.603,58
Servizio interpretariato	3.000,00
Perizie	70.984,80
Spese legali	16.870,60
<b>Totale</b>	<b>1.738.194,76</b>

Le spese di investimento impegnate per il funzionamento dell'Assemblea legislativa, derivanti da contratti di servizio e forniture, riguardano:

Servizi di manutenzione straordinaria	4.160,00
Acquisto beni Hardware, periferiche e dispositivi	38.154,00
Acquisto attrezzature e macchine ufficio	31.315,68
Acquisto mobili	45.086,32
<b>Totale</b>	<b>125.792,00</b>

Attività del Comitato regionale per le comunicazioni (Co.Re.Com.). Si dà evidenza delle spese impegnate in autonomia:

<b>Funzioni proprie</b>	
Indennità componenti Comitato	35.372,25
Irap	1.986,72
Rimborsi trasferta	489,28
Trasferimenti correnti	46.400,00
<b>Totale</b>	<b>84.248,25</b>
<b>Funzioni delegate</b>	
Spese di missione	13,00
Servizi Agenzia interinale e Collaborazioni	43.999,38
Contributi progetti (anno 2019 reimputati su esercizio 2020)	50.000,00
Altri servizi	4.026,00
Irap	2.493,28
<b>Totale</b>	<b>100.531,66</b>

Attività del Consiglio delle Autonomie locali

Il rapporto sull'attività del Consiglio delle autonomie locali è stato approvato dal proprio Consiglio con deliberazione n. 10 del 22.3.2021. Per quanto attiene l'utilizzo delle risorse che in sede previsionale sono state allocate nel bilancio assembleare a sostegno dei compiti istituzionalmente assegnati al Cal, se ne espongono i risultati nella seguente tabella :

Studi, ricerche e iniziative varie	24.750,00
Altri servizi	1.000,00
	25.750,00



## **Spese per il personale**

Nel corso dell'anno 2020 sono cessati n. 7 dipendenti di ruolo (n. 5 categoria D, n. 1 categoria C e n. 1 categoria B). Non ci sono state assunzioni di personale di ruolo.

Gli impegni assunti per il personale relativi a stipendi fissi e accessori, missioni, buoni pasto, a.n.f., oneri previdenziali e assistenziali, spese IPS per la quota a carico dell'Assemblea legislativa, ammontano ad euro 5.611.676,78. Sono stati esclusi i rimborsi per il personale comandato nell'anno 2020, gli oneri derivanti da assicurazioni, per euro 18.227,37, l'acquisto vestiario, per euro 3.132,00, la formazione generica e specialistica, per euro 9.570,10, gli accertamenti sanitari, per euro 6.661,78 ed i versamenti Irap, per euro 347.028,45. In tale spesa è ricompresa quella per le retribuzioni erogate al personale con contratto di lavoro a tempo determinato, utilizzato per le esigenze delle segreterie politiche degli organi istituzionali nonché al Segretario generale, che ammonta ad euro 574.403,38. La somma di € 472.914,21, ricompresa nella spesa, inerente la premialità dell'anno 2020, ha costituito parte del FPV reimputato all'anno 2021.

La spesa di personale, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della legge 296/2006, rispetta la media delle spese di personale del triennio 2011/2013.

L'Irap complessivamente impegnata per tutte le categorie di redditi erogati (dipendente e assimilati) ammonta ad euro 868.706,06.

## ***MISSIONE 20 "FONDI E ACCANTONAMENTI"***

Le somme che nel corso dell'esercizio 2020 sono state allocate nella Missione 20 "Fondi e accantonamenti" per la costituzione dei fondi di riserva e accantonamenti non utilizzate alla fine dell'esercizio ammontano ad euro 263.914,43.

## ***TITOLO 9 ENTRATE – MISSIONE 99 USCITE "SERVIZI PER CONTO TERZI"***

Nel Titolo 9 delle entrate e nella corrispondente Missione 99 delle uscite sono allocate le entrate e le spese per "Servizi per conto terzi". Tale struttura contabile è deputata alla gestione delle entrate delle spese che rappresentano poste figurative nel Bilancio dell'Ente configurandosi come partite di giro per le quali l'Ente è al tempo stesso creditore e debitore.

Sulla base di quanto disposto dal principio applicato alla contabilità finanziaria di cui all'allegato 4.2 del D. Lgs. 118/2011, comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta, per la gestione dei fondi economici e riscossione di tributi, imposte ed altre entrate per conto di terzi. Le modifiche normative introdotte dal D. Lgs. 118/2011 costituiscono la chiave di lettura per analizzare gli scostamenti registrati con le annualità precedenti, avendo ricompreso in questo titolo voci di entrate e spese in precedenza allocate in altri titoli di bilancio.

Le correlazioni delle voci di entrata e di spesa (previsioni nel bilancio di previsione, accertamenti ed impegni in sede consuntiva) presuppongono un equilibrio tra le stesse voci. Nella tabella si evidenzia l'apporto di ciascuna entrata e spesa al conseguimento della suddetta eguaglianza:

Entrate/uscite per conto terzi e partite di giro	accertamenti	impegni
Partite di giro/conto terzi	entrate	uscite
Versamento di altre ritenute (split payment e rit. 4% su contributi)	238.357,70	238.357,70
Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.525.893,06	3.525.893,06
Ritenute su redditi da lavoro autonomo	22.782,69	22.782,69
Altre partite di giro	70.985,07	70.985,07
Entrate/uscite per conto terzi	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.858.018,52</b>	<b>3.858.018,52</b>

L'ente non ha riscontrato nel 2020 debiti fuori bilancio.

## LA RENDICONTAZIONE DELLA GESTIONE DI CASSA

L'attuale Istituto bancario gestore della cassa dell'Assemblea legislativa è Unicredit spa di Perugia. Si rileva la parificazione alla contabilità dell'Assemblea legislativa del conto del cassiere predisposto dall'Unicredit di Perugia, relativo alla gestione di cassa del periodo dal 1 gennaio 2020 al 31 dicembre 2020, con le seguenti risultanze:

<b>FONDO DI CASSA AL 31.12.2019...</b>	<b>€ +</b>	<b>9.628.094,86</b>
RISCOSSIONI: RESIDUI .....	€ +	93.346,83
COMPETENZA.....	€ +	22.270.379,79
<b>TOTALE RISCOSSIONI.....</b>	<b>€ +</b>	<b>22.363.726,62</b>
PAGAMENTI : RESIDUI .....	€ -	1.132.528,80
COMPETENZA.....	€ -	20.767.188,54
<b>TOTALE PAGAMENTI.....</b>	<b>€ -</b>	<b>21.899.717,34</b>
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2020.....</b>	<b>€ +</b>	<b>10.092.104,14</b>

Sono stati confrontati i dati di contabilità dell'Ente ed il conto del tesoriere riferiti al 31.12.2020.

La conciliazione con il Tesoriere il saldo di Cassa alla data del 31/12/2020 è di euro 10.092.104,14, è di meglio rappresentata nel seguente prospetto:

**PROSPETTO di CONCILIAZIONE**

*delle risultanze della documentazione contabile del Tesoriere e dell'Assemblea legislativa dell'Umbria al 31.12.2020*

I ENTRATE		TESORIERE		ENTE	
Fondo di cassa alla 1 gennaio 2020			€ 9.628.094,86		€ 9.628.094,86
Reversali emesse dall' Ente	Dal n. 1 al n.711			€ 22.363.726,62	
Reversali prese in carico dal Tesoriere	Dal n.1 al n. 711	€ 22.375.880,29			
Reversali incassate al 31.12.2020	Dal n.1 al n. 711	€ 22.351.582,91			
Reversali da incassare al 31.12.2020		€ 0,00			
Entrate da regolarizzare (PRE provvisorio d'entrata)		€ 0,00			
<b>TOTALE ENTRATE</b>			€ 31.979.677,77		€ 31.991.821,48
<b>II USCITE</b>					
Mandati emessi dall' Ente	Dal n. 1 al n.2.337			€ 21.899.717,34	
Mandati presi in carico dal Tesoriere	Dal n.1 al n.2337	€ 21.887.563,67			
Mandati pagati al 31.12.2020	Dal n. 1 al n.2337	€ 21.887.573,63			
Mandati da pagare al 31.12.2020		€ 0,00			
Uscite da regolarizzare (PRU provvisorio d'uscita)		€ 0,00			
<b>TOTALE USCITE</b>			€ 21.887.573,63		€ 21.899.717,34
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2020</b>			€ 10.092.104,14		€ 10.092.104,14
Differenza tra reversali trasmesse e reversali non incassate					0,00
Differenza tra mandati trasmessi non pagati					0,00
PRE (provvisori d'entrata) da regolarizzare					0,00
PRU (provvisori d'uscita) da regolarizzare					0,00
<b>CONCILIAZIONE FONDO CASSA ENTE/TESORIERE AL 31.12.2020</b>			€ 10.092.104,14		€ 10.092.104,14

**REGIONE UMBRIA-ASSEMBLEA LEGISLATIVA  
VERBALE VERIFICA DI CASSA  
ANNO 2020**

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

<b>I. - ENTRATA</b>			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2019		€uro	9.628.094,86
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	22.363.726,62	
Reversali registrate dal Tesoriere:	€uro	22.363.726,62	
Reversali Incassate:	€uro	22.363.726,62	
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		€uro	<b>31.991.821,48</b>
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		€uro	<i>0,00</i>

<b>II. - USCITA</b>			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2019		€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	21.899.717,34	
Mandati registrati dal Tesoriere:	€uro	21.899.717,34	
Mandati pagati:	€uro	21.899.717,34	
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	0,00	
<b>TOTALE USCITE</b>		€uro	<b>21.899.717,34</b>
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		€uro	<i>0,00</i>

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	€uro	10.092.104,14
---	------	---------------



**REGIONE UMBRIA**  
Assemblea legislativa  
Piazza Italia, 2 - 06121 PERUGIA  
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO RISORSE E SISTEMA INFORMATICO  
Umbria e firma *Roberto Reynaldi*

UniCredit SpA.  
Sede Sociale Via A. Spedini 19 00199 Roma  
Divisione Centrale Piazza Duse Anfori 3 -  
Torre A 20123 Milano

Credito Sociale Srl € 20.241.291.422,94  
Incarico sociale - Governatore: Antonio Manno  
Banca e Capogruppo del Gruppo Bancario  
UniCredit - Aba del Gruppo Bancario: cod. 0700113  
- Cod. ABI 0700011 - Iscrizione al Registro delle  
Imprese di Roma, Codice Fiscale e P.IVA n.  
00241291001 - Albo delle Filiali del Gruppo  
di Titoli del Gruppo.

IL TESORIERE  
UniCredit SpA  
*[Signature]*

## ULTERIORI INFORMAZIONI

Per completezza delle informazioni contenute nella presente nota integrativa si evidenzia che:

- gli incarichi di consulenza anche al di fuori di quelli relativi agli adempimenti obbligatori per legge (D.Lgs. n. 50/2016, OIV, RPD) per i quali è assente qualsiasi facoltà discrezionale dell'amministrazione, sono riferiti; al parere legale inerente la fondatezza delle pretese avanzate da dirigenti in ordine a compensi non erogati; alla resistenza in giudizio nel ricorso innanzi la Corte Suprema di Cassazione promosso dalla Palazzo Monaldi;

- per l'anno 2020 gli impegni derivati dai contratti di collaborazione coordinata e continuativa per le funzioni delegate svolte dal Corecom sono pari a euro 35.190,66. Per tale tipologia di spesa il limite determinato sulla base di quanto stabilito dall'art. 14 del DL 66/2014 è calcolato in euro 82.658,00 (1,1% della spesa del personale come risultante dal conto annuale 2012 tabella 12, 13 e 14);

- l'Assemblea legislativa della Regione Umbria non ha fornito l'elenco di cui all'art. 11, c. 6, lett. m) del D.Lgs. 118/2011, (*l'elenco descrittivo de beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente alla data di chiusura dell'esercizio cui il conto si riferisce, con l'indicazione delle rispettive destinazioni e degli eventuali proventi da essi prodotti*), in quanto la fattispecie di cui a tale norma non ricorre nel nostro Ente;

- non sono presenti fattispecie riconducibili all'art. 11, c. 6, lett. l) del D.Lgs. 118/2011 (*elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti, con l'indicazione delle eventuali richieste di escussione nei confronti dell'ente e del rischio di applicazione dell'art. 3, comma 17 della legge 24 dicembre 2003*);

- secondo la risposta al quesito posto ad Arconet per il tramite della Conferenza dei Presidenti delle Assemblee legislative delle Regioni e Province autonome, che riconduce il rispetto del principio del pareggio di bilancio da verificare con riferimento, a preventivo, al bilancio di previsione della Regione e, a consuntivo, al rendiconto generale, rimanendo esclusi i Consigli anche dagli adempimenti di monitoraggio e certificazione in quanto l'articolo 1, c. 710, della Legge 208/2015 stabilisce che le Regioni e gli enti locali devono conseguire un saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali garantendo il pareggio di bilancio. Dal computo delle entrate è escluso l'avanzo eventualmente applicato al bilancio (dal 2017 è escluso anche il fondo pluriennale vincolato);

- nel 2020 la spesa riferita ad acquisti di beni e servizi informatici (c. 512 – 514 Art.1 L. 208/2015) effettuata al di fuori di Consip SpA (o dei altri soggetti aggregatori) risulta pari a € 9.340,00 pari al 3,26% del totale della spesa complessiva in ICT.

Si elencano, di seguito, i provvedimenti dirigenziali del Responsabile del Servizio Risorse e Sistema Informativo di acquisto al di fuori di Consip SpA (o dei altri soggetti aggregatori):

- nn. 188 e 319 del 2020: "Gestione canoni annuali 2019 e servizi PEC";
- n. 225/2020: "Servizio di Connettività WIFI per Palazzo Cesaroni";
- n. 386/2020: "Servizi elaborativi di accesso ai dati del registro imprese e del registro protesti";
- n. 394/2020: "Protocollo del Consiglio delle Autonomie Locali della Regione Umbria";
- n. 594/2020 "Pubblicazione degli atti dell'Assemblea legislativa dell'Umbria sul portale Normattiva";

- Con comunicazione da parte della Direzione Regionale Risorse, Programmazione, Cultura e Turismo della Giunta regionale verso il Servizio Risorse e Sistema informativo dell'Assemblea legislativa, con oggetto "Definizione degli enti strumentali della Regione Umbria ex art 11ter, del D.Lgs. 118/2011 e relativa iscrizione nelle immobilizzazioni finanziarie dell'attivo patrimoniale del bilancio regionale.", sono stati individuati i soggetti che compongono il Gruppo Amministrazione

Pubblica (GAP) della Regione Umbria controllati o partecipati dalla Giunta regionale o dall'Assemblea legislativa).

Dalla Giunta regionale viene comunicato che, dall'esame delle leggi istitutive, atti costitutivi e statuti degli enti strumentali della Regione Umbria, risulta che il Centro Studi Giuridici e politici e l'Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea sono enti pubblici strumentali dell'Assemblea legislativa.

Al fine di ottemperare agli obblighi derivanti dall'art. 11, commi 5 e 6, del D.lgs. 118/2011, successivi alla comunicazione della Giunta regionale sopra richiamata, si elencano gli enti strumentali di pertinenza dell'Assemblea legislativa precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nei rispettivi siti internet dei singoli enti:

Enti controllati	% partecipazione	Valore partecipazione (in euro)
Centro Studi Giuridici e Politici	100%	16.713,93
Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea	100%	87.295,66
<b>Totale</b>		<b>104.009,59</b>

Come da art. 11, comma 6, lett. j) del D.lgs. 118/2011, gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali sono stati comunicati dagli enti sopra elencati con l'asseverazione da parte degli Organi di Revisione, con acquisizione della documentazione al protocollo dell'Assemblea legislativa al n. 2789 del 23/04/2021 per l'ISUC (allegato q) e al n. 2732 del 21/4/2021 per il Centro Studi Giuridici e Politici (allegato r).

Di seguito, si riportano gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci degli enti strumentali dell'Assemblea legislativa.

Ente strumentale	Debiti dichiarati dall'ente	Crediti Assemblea legislativa	Somma discordante
Centro Studi Giuridici e Politici	0,00	0,00	0,00
Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea	0,00	0,00	0,00

Ente strumentale	Crediti dichiarati dall'ente	Debiti Assemblea legislativa	Somma discordante
Centro Studi Giuridici e Politici	0,00	0,00	0,00
Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea	0,00	0,00	0,00

## **VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

I tetti di spesa e le limitazioni che hanno accompagnato i bilancio di previsione ed i rendiconti di esercizio dell'ultimo decennio si riferiscono, per quanto riconducibile alle voci del bilancio dell'Assemblea legislativa, a quelle rinvenibili nei DL 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010 e ne DL 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n.135 e successive modificazioni.

La Corte Costituzionale con sentenza n. 139/2012 e la Corte dei conti con deliberazione n.26/AUT/2013 a tutela dell'autonomia finanziaria delle regioni, hanno ribadito che da norme statali che prevedono puntuali misure di riduzione parziale o totale di singole voci di spesa, deve desumersi un limite complessivo nell'ambito del quale le regioni restano libere di allocare le risorse tra i diversi ambiti o obiettivi di spesa.

A decorrere dall'anno 2020, con l'art. 57, comma 12 lett. b) del D.L. 26/10/2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla legge 19/12/2019, n. 157, sono stati integralmente abrogati i seguenti limiti di spesa:

- a) articolo 27, comma 1, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133;
- b) articolo 6, commi 7, 8, 9, 12 e 13 del decreto legge 31/5/2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;
- c) articolo 5, comma 2, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- d) articolo 5, commi 4 e 5, della legge 25 febbraio 1987, n. 67;
- e) articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- f) articolo 12, comma 1-ter, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n. 111;
- g) articolo 24 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89.

In particolare, a decorrere dall'anno 2011, in merito ai vincoli di spesa, la Regione Umbria ha aderito volontariamente ai principi di contenimento della spesa pubblica, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 6 del D.L. 78/2010, sulla base di quanto stabilito dall'art. 9 della L.R. 30/3/2011, n. 4 *“Disposizioni collegate alla manovra di bilancio 2011 in materia di entrate e di spese”*.

Successivamente, la L.R. 26/3/2020, n. 1 *“Disposizioni collegate alla Legge di stabilità 2020-2022 della Regione Umbria”*, con il comma 13 dell'art. 2, ha abrogato le disposizioni di cui alle lettere f) *“spese per incarichi studio e consulenza”*, g) *“spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza”*, h) *“spese per sponsorizzazioni”*, i) *“spese missioni”* e l) *“spese di formazione”* di cui alla richiamata L.R. n. 4/2011 ed ha introdotto a decorrere dal 2020 le limitazioni di cui ai commi 2 *“spesa per studi e incarichi di consulenza”*; 3 *“spese per relazioni, convegni, mostre pubblicità e rappresentanza”*; 4 *“spese di sponsorizzazioni”*; 5 *“spese per missioni”*; 6 *“Spese per formazione”*; 7 *“riduzione indennità, compensi, gettoni ecc.”*; spesa per autovetture, ecc”.

In sede di predisposizione del bilancio di previsione 2020-2021-2023, gli stanziamenti dei capitoli a copertura delle spese soggette a limitazioni sono stati complessivamente definiti nel rispetto dei limiti di spesa e nel corso dell'esercizio finanziario ne è stato monitorato l'andamento.

Nella individuazione delle spese soggette a contenimento sono state escluse quelle finanziate da risorse provenienti da soggetti terzi aventi destinazione vincolata (in questo senso la delibera della



Corte dei conti sezione riunite n. 7 del 7 febbraio 2011). In tale fattispecie sono ricomprese le risorse trasferite da Agcom per l'esercizio delle deleghe sulla base dell'Accordo Quadro del 4 dicembre 2008 e Convenzione del 16 dicembre 2009.

Le specifiche limitazioni si riferiscono:

1) Spesa per incarichi di studio, di consulenza e ricerca

I limiti sono quelli previsti dall'articolo 2, della L.R. n. 1/2020, ai sensi del quale la spesa non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nel 2009, avuto riguardo alle dettagliate;

Ulteriore vincolo è stato dettato per gli incarichi di consulenza informatica dall'articolo 1, comma 146, della legge 24 dicembre 2012, n. 228, il quale ha previsto che possono essere conferiti solo in casi eccezionali adeguatamente motivati, in cui occorre provvedere alla soluzione di problemi specifici connessi al funzionamento dei sistemi informatici.

Inoltre, l'articolo 5, comma 9 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, come novellato dall'articolo e, comma 1, del decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114 e successivamente modificato dall'articolo 17, comma 3, della legge 7 agosto 2015, n. 124, dispone per le pubbliche amministrazioni il divieto di attribuire incarichi onerosi di studio e consulenza a soggetti già lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza. Sono consentiti, esclusivamente, incarichi a titolo gratuito.

2) Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza

La spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, ai sensi dell'articolo 2, comma 3, della L.R. n. 1/2020, deve essere contenuta entro il 20 per cento della spesa sostenuta nel 2009. Tale limitazione non si applica, spese inserite in programmi di sviluppo socio-economico del territorio regionale, alle spese pubblicità avente carattere legale, finanziario e derivante da obblighi normativi, nonché per feste nazionali previste da disposizioni di legge.

3) Spese per sponsorizzazione.

La Regione non effettua spese per sponsorizzazione come stabilito dal comma 4 dell'art. 2 della L.R. n. 1/2020.

4) Spese per missioni

Il comma 5 dell'art. 2 della L.R. n. 1/2020, dispone che la spesa per missioni deve essere contenuta entro il 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009. Lo stesso comma individua criteri e deroghe a tale limitazione.

5) Spesa per attività di formazione

La spesa per attività di formazione, ai sensi dell'articolo 2, comma 6, della L.R. n. 1/2020 de, non deve essere superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nel 2009.

E' esclusa la spesa di formazione obbligatoria.

6) Il comma 7 dell'art. 2 della L.R. n. 1/2020 fissa i criteri riduzione e le esclusioni delle spese per indennità, compensi, gettoni e retribuzioni corrisposte a componenti di organi di indirizzo politico, direzione e consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati.

7) Spesa per autovetture

Il comma 8 dell'art. 2 della L.R. n. 1/2020 fissa il limite nella misura del 30 per cento della spesa impegnata nell'anno 2011 per tali finalità.

Nella seguente tabella sono riportate le risultanze finali dell'attività di monitoraggio 2020 relative alle spese oggetto di limitazioni. Come evidenziato, complessivamente, la spesa impegnata è rispettosa del limite di riferimento:

QUANTIFICAZIONE DEI RISPARMI ALLA LUCE DELLA SENTENZA N. 139/2012 DELLA CORTE COSTITUZIONALE								
OGGETTO	AMMONTARE RIDUZIONE	SPESA DI RIFERIMENTO (A)	RISPARMIO* (B)	LIMITE DI SPESA (C)	IMPEGNATO ANNO 2020 (D)	QUOTA LIMITE DI SPESA NON UTILIZZATO	RIEPILOGO	
Incarichi studio e consulenza	L.R. n. 1/2020 ART. 2 COMMA 2 (20% del complesso spesa anno 2009)	60.463,86	48.371,09	12.092,77	22.852,99	-10.760,22	TOTALE RISPARMIO DA REALIZZARE (B)	210.413,30
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità	L.R. n. 2/2020 art. 2 comma 3 (20% spesa del complesso anno 2009)	24.687,00	19.749,60	4.937,40	0,00	4.937,40	IMPORTO MASSIMO DA IMPEGNARE (C-A-B)	86.732,22
Spese di rappresentanza	L.R. n. 2/2020 art. 2 comma 3 (20% spesa del complesso anno 2009)	92.638,08	74.110,46	18.527,62	0,00	18.527,62	SPESA IMPEGNATA (D)	44.954,75
Spese per missioni personale	L.R. n. 2/2020 art. 2 comma 5 (50% spesa del complesso anno 2009)	33.604,70	16.802,35	16.802,35	1.650,36	15.151,99	somma non utilizzata (C-D)	41.777,47
Formazione	L.R. n. 2/2020 art. 2 comma 6 (20% spesa del complesso anno 2009)	43.232,60	21.616,30	21.616,30	9.570,10	12.046,20		
Acquisto e gestione autoveicoli	L.R. n. 2/2020 art. 2 comma 8 (30% spesa del complesso anno 2011)	42.519,28	28.763,50	12.755,78	10.881,30	1.874,48		
<b>TOTALE</b>		<b>297.145,52</b>	<b>210.413,30</b>	<b>86.732,22</b>	<b>44.954,75</b>	<b>41.777,47</b>		
		(A)	(B)	(C)	(D)			

## ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

Il Decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale), prevede che, al fine di prevenire il formarsi di ritardi dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni, a decorrere dall'anno 2014, alle relazioni a bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni è allegato un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, 231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33. In caso di superamento di predetti termini, le medesime relazioni devono indicare le misure adottate o previste per consentire la tempestività dei pagamenti.

Per pagamenti oltre la scadenza si considerano quelli effettuati oltre il termine di 30 giorni o altro termine definito nei singoli contratti, come determinato dal D.Lgs. 231/2002. Nell'anno 2020 l'Assemblea legislativa ha effettuato pagamenti entro la scadenza per il 98,83% delle fatture ricevute.

Complessivamente sono state pagate fatture e note spese per € 1.405.031,33. Le fatture pagate oltre la scadenza rappresentano il 1,16% del totale delle fatture (€ 16.359,48).

Per il rispetto dei tempi di pagamento le attività degli uffici sono regolate come di seguito specificato:

- settimanalmente sono monitorate le fatture scadenti nei successivi dieci giorni e segnalate alle strutture preposte alla liquidazione dei documenti;
- la predisposizione degli atti di liquidazione da parte degli uffici competenti entro una settimana dalla ricezione della fattura;
- la verifica della regolarità contabile, fiscale e amministrativa delle liquidazioni per l'emissione dei mandati di pagamento, entro il terzo giorno dalla data di ricezione;
- l'emissione del mandato di pagamento entro cinque giorni lavorativi dalla ricezione dell'atto di liquidazione, comprensivi della verifica di regolarità contabile, fiscale e amministrativa.

### Tempi di pagamento

In base a quanto previsto dall'art. 33 del D.Lgs. 33/2013, l'Assemblea legislativa provvede, con cadenza annuale, a pubblicare sul proprio sito internet istituzionale un indicatore dei tempi di pagamento denominato "indicatore di tempestività dei pagamenti". A decorrere dall'anno 2015 con cadenza trimestrale, è inoltre pubblicato un analogo indicatore denominato "indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti".

Sulla base di quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, è stato calcolato anche per l'anno 2020 detto indicatore che corrisponde alla somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

I dati riferiti ai trimestri 2020 sono: I trimestre -8,87 ;II trimestre -16; III trimestre -16,34; IV trimestre -14,13. L'indicatore per l'anno 20209 risulta essere pari a -11. Il segno negativo evidenzia che l'Assemblea legislativa ha mediamente effettuato pagamenti prima della scadenza.

## STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

### Criteria di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

L'Assemblea legislativa della Regione Umbria, quale organismo della Regione, è tenuto ad adottare il medesimo sistema contabile della Regione e quindi, ai fini conoscitivi, anche un sistema di contabilità economico patrimoniale, come stabilito dall'art. 2 del D.Lgs. 118/2011. Attraverso il bilancio di esercizio si forniscono le informazioni patrimoniali, finanziarie ed economiche dell'Assemblea legislativa ed attraverso una redazione chiara si persegue ciò che la sua funzione è chiamata a svolgere, cioè rappresentare in modo veritiero e corretto il risultato economico di esercizio.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e vengono a scadenza e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti (incassi e pagamenti).

Gli obiettivi perseguiti dal legislatore attraverso le rilevazioni economico-patrimoniali sono elencati nell'allegato 4/3, punto 1, del D.Lgs. 118/2011, come di seguito riportati:

- predisporre il conto economico per rappresentare le utilità economiche acquisite ed impegnate nel corso dell'esercizio, anche se non misurabili attraverso i movimenti finanziari, quale analisi per il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale al fine di rilevarne le variazioni quale indicatore dei risultati di gestione;
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato;
- predisporre le informazioni occorrenti alla individuazione dei costi analitici;
- consentire il monitoraggio in corso di esercizio dell'andamento della situazione patrimoniale ed economica dell'ente;
- costituire una base di riferimento per ulteriori informazione concernenti la gestione della pubblica amministrazione.

Tutte le operazioni ed informazioni che anche attraverso la contabilità finanziaria alimentano quella economico-patrimoniale sono elaborate anche attraverso l'adozione del piano integrato dei conti che, come stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 118/2011, consente di implementare automaticamente i dati elaborati attraverso le registrazioni finanziarie.

### Stato Patrimoniale

I criteri adottati per la valutazione sono i seguenti:

Posta bilancio	Criteri di valutazione
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. I cespiti acquistati nell'anno sono stati ammortizzati pro quota. Per i cespiti di valore fino a euro 500,00, per i quali non sussiste obbligo di inventariazione, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene

	nell'esercizio in cui lo stesso è divenuto disponibile e pronto all'uso. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le eventuali spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa e le spese relative a beni inventariati sono imputate all'attivo patrimoniale e ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni cui si riferiscono.
Immobilizzazioni immateriali	Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da beni privi di tangibilità e consistenza fisica, atti a generare i loro effetti e benefici economici su un arco temporale pluriennale. Il criterio generale di iscrizione dei beni immateriali nell'attivo patrimoniale è quello del costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni. Per l'iscrizione nell'attivo immobilizzato relativi sia ai costi d'impianto e di ampliamento, che ai costi di ricerca, sviluppo e pubblicità, si seguono i criteri previsti dal documento OIC 24.
Immobilizzazioni finanziarie	Le partecipazioni azionarie sono state iscritte a patrimonio ad un valore quantificato sulla base del criterio del costo d'acquisto rettificato delle perdite durevoli di valore. Le partecipazioni non azionarie in società e in enti, controllati e partecipate, sono valutate in base "metodo del Patrimonio netto".
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Risconti attivi Ratei e risconti passivi	I ratei e i risconti si riferiscono a ricavi e costi la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione finanziaria. L'importo dei ratei e dei risconti è determinato mediante la ripartizione del ricavo o del costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza.
Patrimonio netto	E' composto dal Fondo di dotazione, riserve e dal risultato economico.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi /proventi e costi/oneri	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Lo stato patrimoniale attivo è costituito dalle immobilizzazioni, dall'attivo circolante e dai ratei e risconti: tale divisione segue il criterio della destinazione del bene in relazione all'attività dell'Ente. Al 31.12.2020 il totale è pari ad euro 11.932.797,25.

### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni rappresentano beni patrimoniali che sono destinati ad essere utilizzati durevolmente appartenenti al patrimonio della Regione Umbria- Assemblea legislativa, il cui "ciclo

economico” supera l'esercizio finanziario. La loro iscrizione rileva alla verifica dell'effettivo passaggio del titolo di proprietà dei beni stessi alla data del 31 dicembre.

#### *Immobilizzazioni immateriali*

Le immobilizzazioni immateriali ammontano a euro 188.470,48 e sono costituite da beni intangibili, i cui effetti economici coprono un arco temporale pluriennale; tra le Immobilizzazioni immateriali “in corso”, ai sensi del principio 6.1.1 dell'Allegato n. 4/3, sono state iscritte le spese sostenute nell'anno 2020 per la realizzazione di software, per un importo di euro 166.754,48.

#### *Immobilizzazioni materiali*

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte nello Stato patrimoniale al costo di acquisto o di produzione al netto dell'ammortamento, calcolato in relazione alla residua possibilità di utilizzo. Nel corso del biennio 2016-2017 i beni inventariati hanno subito delle sostanziali modifiche sistemiche principalmente ascrivibili al passaggio dallo schema di Conto del Patrimonio, come previsto dalla normativa riferita all'Autonomia contabile e funzionale dei consigli regionali del 1973, agli schemi di Conto Economico e Stato patrimoniale del D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.; mentre nel 2016 si è proceduto al passaggio alla contabilità economico-patrimoniale con, tra l'altro, la riclassificazione dei beni inventariati, nel 2017:

1. è stato approvato, con Delibera U.P. n. 270/2017, il “Regolamento per la gestione del Fondo Economico, dei beni mobili e del magazzino dell'Assemblea legislativa”;
2. si è provveduto (Provvedimento del Responsabile del Servizio Risorse e Sistema Informativo n. 1121 del 19 dicembre 2017) al rinnovo degli inventari ed alla ricognizione straordinaria del patrimonio dell'Ente ai sensi dei commi 4 e 5 dell'art. 64 del d. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

L'allegato 4/3, “Principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria”, rappresenta un importantissimo strumento “tecnico-operativo” per la fase di collegamento della contabilità finanziaria con quella economico patrimoniale; al punto 4.18 sono riportati i coefficienti di ammortamento previsti nei “principi e regole contabili del sistema di contabilità economica delle amministrazioni pubbliche”, predisposto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria generale dello stato, e successivi aggiornamenti, di seguito riportati per le principali tipologie di beni:

Tipologia beni	Coefficiente annuo	Tipologia beni	Coefficiente annuo
Mezzi di trasporto stradali leggeri	20%	Equipaggiamento e vestiario	20%
Mezzi di trasporto stradali pesanti	10%		
Automezzi ad uso specifico	10%	Materiale bibliografico	5%
Mezzi di trasporto aerei	5%	Mobili e arredi per ufficio	10%
Mezzi di trasporto marittimi	5%	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	10%

Macchinari per ufficio	20%	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	10%
Impianti e attrezzature	5%	Strumenti musicali	20%
Hardware	25%	Opere dell'ingegno – Software prodotto	20%
Fabbricati civili ad uso abitativo commerciale istituzionale	2%		

Lo stesso principio prevede la possibilità per gli enti di applicare percentuali di ammortamento maggiori di quelle sopra indicate in considerazione della vita utile dei singoli beni.

Infine, come indicato al principio 6.1.2 dell' Allegato n. 4/3 al D. Lgs 118/2011, i beni, mobili ed immobili, qualificati come "beni culturali" ai sensi dell'art. 2 del D. Lgs 42/2004 – Codice dei beni culturali e del paesaggio - o "beni soggetti a tutela" ai sensi dell'art. 136 del medesimo decreto, non vengono assoggettati ad ammortamento.

I beni iscritti nell'inventario della biblioteca non sono ricompresi tra le voci delle immobilizzazioni. Conseguentemente tali beni non sono iscritti nello stato patrimoniale in quanto libri, riviste, e pubblicazioni varie utilizzate per l'attività istituzionale dell'ente vengono considerati beni di consumo ed il relativo costo è considerato interamente di competenza dell'esercizio in cui sono acquistati.

Il fabbricato sede dell'Assemblea legislativa non è presente nello stato patrimoniale attivo in quanto il suo utilizzo è stato concesso a titolo gratuito dalla Giunta regionale.

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte nello Stato patrimoniale al costo di acquisto al netto dell'ammortamento, calcolato in relazione alla residua possibilità di utilizzo. Al costo storico sono state applicate le aliquote previste dal "Principio applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale". Nei costi immobilizzati relativi ai fabbricati, sono stati inseriti già lo scorso anno quelli sostenuti per i lavori di messa in sicurezza di parte del cornicione della gronda di Palazzo Cesaroni, in quanto costi con vita utile pluriennale stimata di anni 20.

Gli ammortamenti calcolati sono stati per il 2020 pari ad euro 74.641,70. Si rileva che l'unico mezzo di trasporto di proprietà dell'Amministrazione è stato completamente ammortizzato.

Complessivamente, il totale delle immobilizzazioni materiali ammonta ad euro 1.397.798,44.

#### *Immobilizzazioni finanziarie*

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni degli enti Centro Studi Giuridici e Politici e Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea, come contropartita, per evitare sopravvalutazioni del patrimonio, l'importo complessivo delle partecipazioni nei due enti è vincolato come riserva non disponibile del patrimonio netto dell'Assemblea legislativa.

Il metodo utilizzato è quello del patrimonio netto come previsto dai principi contabili vigenti.

Si fa inoltre presente che, ai fini della valutazione delle partecipazioni degli enti partecipati (Centro Studi Giuridici e Politici e Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea), è stata presa in considerazione l'annualità 2019.

Enti controllati	% partecipazione	Valore partecipazione (in euro)
Centro Studi Giuridici e Politici	100%	16713,93
Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea	100%	87295,66
<b>Totale</b>		<b>104.009,59</b>

### ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è costituito dalle rimanenze, dai crediti e dalle disponibilità, per un totale di euro 10.241.769,64.

#### *Crediti*

I crediti di funzionamento sono iscritti nello stato patrimoniale solo se corrispondenti a obbligazioni giuridicamente perfezionate esigibili. L'ammontare complessivo dei crediti dell'attivo circolante al 31/12/2020, è pari a euro 149.665,50. Tale importo corrisponde ai residui finanziari attivi.

#### *Disponibilità liquide*

Il fondo di cassa presso la Tesoreria al 31 dicembre 2020 è corrispondente alle risultanze del conto del tesoriere alla medesima data, pari ad euro 10.092.104,14.

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

Tali rilevazioni fanno parte delle scritture di rettifica relative a proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Nel 2020 si rilevano ratei attivi per euro 749,10 relativi alla quota ricavo di competenza da riscuotere nel 2021, derivante della posticipazione parziale del canone di gestione 2020 della buvette.

### **STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

Lo stato patrimoniale passivo è costituito dal patrimonio netto, dal fondo per rischi e oneri, dai debiti e dai ratei e risconti. Al 31.12.2020 il totale è pari ad euro 11.932.797,25.

### PATRIMONIO NETTO

In tale voce è incluso il fondo di dotazione che rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente, il quale ammonta ad euro 690.294,63 che sommato alla voce delle riserve di euro 3.343.384,97, alla voce delle riserve non disponibili di euro



104.009,59 ed al risultato economico d'esercizio di euro 1.108.574,18, determinano un Patrimonio netto di euro 5.246.263,37.

### FONDI PER RISCHI E ONERI

Come previsto dal paragrafo 6.4 dell'allegato 4/3 del D.Lgs. 118/2011, alla data di chiusura del rendiconto è necessario valutare gli accantonamenti a fondi rischi e oneri destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

natura determinata;

esistenza certa o probabile;

ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio.

Oltre alle tipiche fattispecie che per le Pubbliche amministrazioni si sostanziano in accantonamenti per "passività potenziali", relative a controversie con i propri dipendenti o con terzi, di seguito sono riportati accantonamenti che, tramite l'iscrizione nel passivo patrimoniale, consentono la rappresentazione dei fatti gestionali e consentono all'Assemblea legislativa di provvedere in modo autonomo alla copertura dell'eventuale fabbisogno finanziario tramite proprie risorse disponibili, limitando per quanto possibile ulteriori richieste di trasferimenti da parte del bilancio regionale.

I fondi accantonati derivanti dalle precedenti gestioni sono rideterminati in € 3.450.932,58. Complessivamente il fondo al 31.12.2020 ammonta ad euro 3.722.794,74 così ripartito:

- euro 2.448.314,81, quale parte dell'ammontare dei contributi versati al Fondo di Previdenza degli amministratori regionali cessati la scorsa legislatura e che potrebbero essere richiesti ai sensi della l.r. n. 20/2011, sulla base delle disposizioni di cui alla deliberazione dell'UP n. 562/2015;
- e- euro 45.000,00, quale ammontare del contributo non erogato ai gruppi consiliari per il trattamento di fine rapporto maturato dai propri dipendenti al 31 dicembre 2019;
- euro 310.940,18, quale accantonamento dell'indennità di fine mandato (L.R. n. 2/1985) degli attuali amministratori regionali;
- euro 55.677,00 imposta regionale attività produttive indennità fine mandato e IPS;
- euro 279.560,17, quale indennità premio servizio spettante, ai sensi della l.r. 43/1983, ai dipendenti cessati;
- euro 120.746,00, quale trattamento di fine rapporto maturato del personale dipendente;
- euro 140.000,00, quale accantonamento per rinnovi contrattuali dipendenti;
- euro 80.000,00, quale onere contributi miglioramenti contrattuali personale cessato in vigenza del CCNL 2016-2018;
- euro 77.181,58, fondi Agcom per funzioni delegate al Corecom;
- euro 165.375,00, rischi legali (contenzioso in attesa di definizione fondo dirigenti).

Il valore complessivo indicato nella voce fondi rischi e oneri, è pari a euro 3.722.794,74.

### DEBITI

I debiti sono esposti al loro valore nominale e sono iscritti nello stato patrimoniale se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate ed esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio di beni.

Nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2020 si registrano debiti pari ad euro 2.490.824,93. Tale voce ricomprende debiti verso fornitori, per trasferimenti e contributi ad amministrazioni pubbliche ed altri soggetti ed altri debiti.

### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Nel 2020 è stato registrato il rateo passivo di euro 472.914,21 pari al FPV riferito alla premialità del personale di competenza dell'anno 2020 e da erogare nell'anno 2021.

## CONTO ECONOMICO

Sulla base della matrice di correlazione del piano dei conti 2020, gli impegni liquidati o liquidabili e gli accertamenti del conto del bilancio, classificati al quinto livello del piano dei conti, sono stati ricondotti alle correlate voci di costo e ricavo.

Il risultato dell'esercizio 2020 è pari ad euro 1.108.574,18.

### COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

#### *Proventi da trasferimenti e contributi*

Tali proventi, per euro 18.593.423,66 derivano: dai trasferimenti da parte del bilancio regionale per il funzionamento dell'Assemblea legislativa, euro 18.130.000,00, da contributi dell'Autorità per le Garanzie delle comunicazioni (Agcom) per le funzioni delegate, euro 103.333,82 ed euro 126.936,33 quali contributi versati per indennità di fine mandato degli amministratori regionali .

Proventi derivanti dalla gestione di beni € 3.300,00, quale adempimento contrattuali gestione buvette presso la sede consiliare per la quota 2020.

Altri ricavi e proventi diversi, per complessivi euro 229.853,51, riferiti, in parte, agli accertamenti del titolo 3, per entrate extra-tributarie.

### COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione ammontano a euro 16.797.695,74 e si compone come di seguito esposto.

#### *Acquisto di materie prime e/o beni di consumo*

I costi registrati nell'anno per l'acquisto di materie prime e/o beni di consumo sono pari a euro 60.497,03.

#### *Prestazioni di servizi*

I costi inerenti le prestazioni di servizi sono pari ad euro 5.025.274,81. Le voci che compongono tale costo ricomprendono anche le spese per indennità e rimborso per gli organi istituzionali.

#### *Utilizzo di beni di terzi*

Sono riportati in euro 97.290,58 i costi per noleggi di hardware, software e fitti passivi.

#### *Trasferimenti e contributi*

In tale voce, pari ad euro 5.541.177,04 sono registrati gli assegni vitalizi, i contributi ai gruppi consiliari, contributi e patrocini oltre i trasferimenti all'Isuc, al Centro Studi Giuridici e Politici e restituzione quota parte avanzo amministrazione alla Giunta regionale:

#### *Personale*

Il costo per i lavoratori dipendenti nell'esercizio 2020 è pari ad euro 5.590.250,63, comprensivo delle spese del personale assunto per le esigenze delle segreterie degli organi politici.

#### *Ammortamenti e svalutazioni*

Sono stati calcolati ammortamenti per euro 74.641,70 riferiti ad immobilizzazioni materiali.

#### *Altri accantonamenti e accantonamenti per rischi*

Complessivamente la parte accantonata e vincolata dell'avanzo di amministrazione derivante dalla gestione della competenza è pari ad euro 271.862,16 di cui:

- euro 43.900,00, quale ammontare del contributo non erogato ai gruppi consiliari per il trattamento di fine rapporto maturato dai propri dipendenti nell'anno 2020;
- euro 75.000,00, quale onere derivante dai rinnovi contrattuali del personale dirigente dipendente dell'Assemblea legislativa;
- euro 15.000,00 quali fondi IPS del personale dipendente;
- euro 83.160,00 quale quota fine mandato amministratori;
- euro 54.802,16, quali fondi Agcom per funzioni delegate al Corecom;

#### *Oneri diversi di gestione*

Tale voce ammonta ad euro 136.701,79 e ricomprende i rimborsi per il personale comandato, le assicurazioni, imposte e tasse e la Tari.

#### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Si registrano proventi finanziari relativi ad interessi attivi per euro 245,93.

#### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi straordinari sono ricondotti alle insussistenze del passivo, riferite ai residui al 31.12.2019 di parte corrente eliminati dalle scritture contabili, pari ad euro 116.135,93.

#### IMPOSTE

Nell'anno 2020 l'Assemblea legislativa ha sostenuto il costo di imposte di euro 796.268,06 per l'Irap relativa alle retribuzioni personale, indennità amministratori e assegni vitalizi.

<b>Situazione crediti/debiti al 31.12.2020 nei confronti della Regione Umbria – Assemblea legislativa</b>
---

**CREDITI:**

Per fatture emesse:

Data	N°	Causale	Importo

Per fatture da emettere:

Causale	Importo

Per altre ragioni:

Causale	Importo

**DEBITI:**

Per tributi:

Causale	Importo

Per cessioni, prestazioni o godimento di beni:

Causale	Importo

Per rimborso anticipazioni:

Causale	Importo

Per altre cause:

Causale	Importo

Data, \_\_\_\_\_

Il Dirigente del Servizio Risorse e Sistema

informativo

STEFANO

..... CARDINALI .....

13.04.2021

08:58:41 UTC

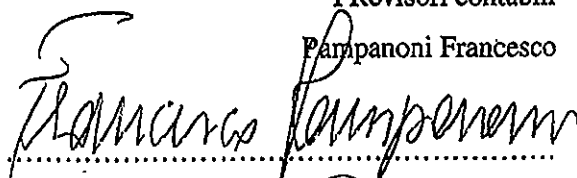
**Asseverazione ex art.11, comma 6, lett.i, del D.Lgs 118/2011**

Si attesta la corrispondenza dei dati contabili suesposti con le risultanze delle scritture contabili al 31 dicembre 2020 dell'Istituto per la Storia dell'Umbria Contemporanea.

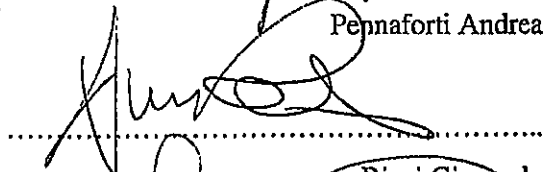
Per l'Organo di Revisione

I Revisori contabili

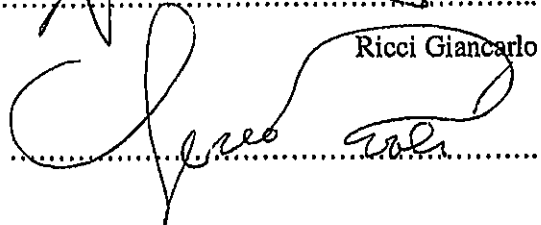
Pampanoni Francesco

Handwritten signature of Francesco Pampanoni in black ink, written over a horizontal dotted line.

Pepnaforti Andrea

Handwritten signature of Andrea Pepnaforti in black ink, written over a horizontal dotted line.

Ricci Giancarlo

Handwritten signature of Giancarlo Ricci in black ink, written over a horizontal dotted line.

**Situazione crediti/debiti al 31.12.2020 nei confronti della Regione Umbria --  
Assemblea legislativa .**

**CREDITI:**

Per fatture emesse:

Data	N°	Causale	Importo

Per fatture da emettere:

Causale	Importo

Per altre ragioni:

Causale	Importo

**DEBITI:**

Per tributi:

Causale	Importo

Per cessioni, prestazioni o godimento di beni:

Causale	Importo

Per rimborso anticipazioni:

Causale	Importo

Per altre cause:

Causale	Importo

Data, 13.04.2021

Il Segretario generale



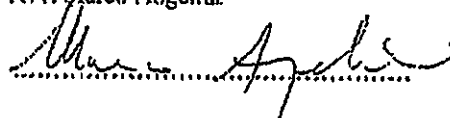
Asseverazione ex art.11, comma 6, lett.i, del D.Lgs 118/2011.

Si attesta la corrispondenza dei dati contabili suesposti con le risultanze delle scritture contabili al 31 dicembre 2020 del Centro Studi Giuridici e Politici.

Per l'Organo di Revisione

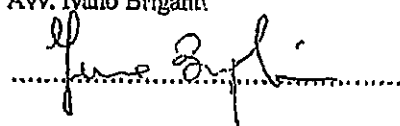
I Revisori contabili

Avv. Marco Angelini



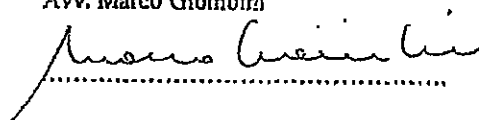
.....

Avv. Ivano Briganti



.....

Avv. Marco Giombizi



.....

ELENCO CREDITI INESIGIBILI

Allegato s)

Non sussistono crediti inesigibili.



Prospetto relativo all'art. 41, comma 1, "Attestazione dei tempi di pagamento" del dl 24 aprile 2014, n. 66, convertito con modificazione dalla legge 23.6.2014, n. 89

REGIONE UMBRIA – ASSEMBLEA LEGISLATIVA

Rendiconto anno 2020

1. Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002

€ 16.359,48

2. Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è dato dalla media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori. La media dei giorni effettivi è ponderata rispetto alla somma degli importi pagati nel periodo.

- 11 giorni

3. Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

Al fine di prevenire ritardi nei pagamenti è stato predisposto di monitorare costantemente, almeno settimanalmente, le fatture in scadenza con contestuale segnalazione alle strutture preposte alla liquidazione dei documenti in scadenza; il recapito delle fatture alle strutture preposte alla liquidazione entro il giorno successivo a quello di ricevimento; riduzione dei tempi impiegati per la verifica della regolarità contabile, fiscale e amministrativa connessa alla predisposizione degli atti di liquidazione.

Il Dirigente

Ai sensi dell'art. 41, c. 1 del DL 66/2014 convertito dalla L. 89/2014

Del Servizio Risorse e Sistema Informativo  
(dott. Stefano Cardinali)



per presa visione

Il Rappresentante legale  
Il Presidente  
(Avv. Marco Squarta)

