

RENDICONTO DEL TESORIERE

I	I	I	RESIDUI ATTIVI AL	I	RISCOSSIONI IN
I	I	I	01.01.2022 (RS) (1)	I	C/RESIDUI (RR)
I	I	I			
I	TITOLO, TIPOLOGIA	I	DENOMINAZIONE	I	PREVISIONI DEFINITIVE DI
I	I	I	I	I	COMPETENZA (CP) (1)
I	I	I	I	I	C/COMPETENZA (RC)
I	I	I	I	I	PREVISIONI DEFINITIVE DI
I	I	I	I	I	CASSA (CS)
I	I	I	I	I	TOTALE
I	I	I	I	I	RISCOSSIONI (TR)
I	I	I	I	I	I
I	TITOLO 0:	I	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	I	I
I	I	I	I	I	I
I	TITOLO 0:	I	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI CUI UTILIZZATO ANT	I	I
I	I	I	I	I	I
I	TITOLO 0:	I	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	I	I
I	I	I	I	I	I
I	TITOLO 0:	I	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO	I	I
I	I	I	I	I	I
I	TITOLO 1:	I	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBU	I	I
I	I	I	I	I	I
I 10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMI	RS	0,00	RR	79.753,33
I		CP	0,00	RC	377.806,62
I		CS	0,00	TR	457.559,95
I 10102	Tipologia 102: TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMEN	RS	0,00	RR	0,00
I		CP	0,00	RC	0,00
I		CS	0,00	TR	0,00
I 10103	Tipologia 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE	RS	0,00	RR	0,00
I		CP	0,00	RC	0,00
I		CS	0,00	TR	0,00
I 10104	Tipologia 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	RS	0,00	RR	0,00
I		CP	0,00	RC	0,00
I		CS	0,00	TR	0,00
I 10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZ	RS	0,00	RR	0,00
I		CP	0,00	RC	0,00
I		CS	0,00	TR	0,00
I 10302	Tipologia 302: FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE	RS	0,00	RR	0,00
I		CP	0,00	RC	0,00
I		CS	0,00	TR	0,00

			RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2022 (RS) (1)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	RISCOSSIONI (TR)
10000	Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBU	RS	0,00	PR	79.753,33
			CP	0,00	RC	377.806,62
			CS	0,00	TR	457.559,95
TITOLO 2:		TRASFERIMENTI CORRENTI				
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINI		RS	0,00	RR	6.837,26
			CP	0,00	RC	330.642,61
			CS	0,00	TR	337.479,87
20102	Tipologia 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGL		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	4.078,07
			CS	0,00	TR	4.078,07
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRES		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	11.729,70
			CS	0,00	TR	11.729,70
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITU		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
20105	Tipologia 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIO		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
20000	Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	0,00	PR	6.837,26
			CP	0,00	RC	346.450,38
			CS	0,00	TR	353.287,64
TITOLO 3:		ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV		RS	0,00	RR	7.430,00
			CP	0,00	RC	48.438,81
			CS	0,00	TR	55.868,81
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA		RS	0,00	RR	0,00
			CP	0,00	RC	4.096,00
			CS	0,00	TR	4.096,00

Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011

TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	(1)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR)	
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,16
		CS	0,00	TR	0,16
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	RR	1.218,00
		CP	0,00	RC	2.418,00
		CS	0,00	TR	3.636,00
30000	Totale TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	0,00	PR	8.648,00
		CP	0,00	RC	54.952,97
		CS	0,00	TR	63.600,97
TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40100	Tipologia 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	0,00	RR	249.317,69
		CP	0,00	RC	28.000,00
		CS	0,00	TR	277.317,69
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	19.221,81
		CS	0,00	TR	19.221,81
40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	249.317,69
		CP	0,00	RC	47.221,81
		CS	0,00	TR	296.539,50

RENDICONTO DEL TESORIERE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2022 (RS) (1)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR)	
TITOLO 5:		ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
50100	Tipologia 100:	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
50200	Tipologia 200:	RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
50300	Tipologia 300:	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
50400	Tipologia 400:	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
50000	Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	PR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
TITOLO 6:		ACCENSIONE PRESTITI					
60100	Tipologia 100:	EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
60200	Tipologia 200:	ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERMINE	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
60300	Tipologia 300:	ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I
60400	Tipologia 400:	ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO	RS	0,00	RR	0,00	I
			CP	0,00	RC	0,00	I
			CS	0,00	TR	0,00	I

Allegato n.17/1 al D.Lgs 118/2011

			RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2022 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	
TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE	RISCOSSIONI (TR)	
60000	Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
70100	Tipologia 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	
70000	Totale TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 9: ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	142.877,13	
		CS	0,00	TR	142.877,13	
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	
		CP	0,00	RC	83.128,16	
		CS	0,00	TR	83.128,16	
00000	Totale TITOLO 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
00000	Totale TITOLO 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI CUI UTILIZZATO ANT	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
00000	Totale TITOLO 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00
00000	Totale TITOLO 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO	RS	0,00	PR	0,00
			CP	0,00	RC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

+-----I-----I-----I-----+									
I	I			I	RESIDUI ATTIVI AL	I	RISCOSSIONI IN	I	
I	I			I	01.01.2022 (RS) (1)	I	C/RESIDUI (RR)	I	
I	I			+-----I-----+					
I	TITOLO, TIPOLOGIA	I	DENOMINAZIONE	I	PREVISIONI DEFINITIVE DI	I	RISCOSSIONI IN	I	
I		I		I	COMPETENZA (CP) (1)	I	C/COMPETENZA (RC)	I	
I		I		+-----I-----+					
I		I		I	PREVISIONI DEFINITIVE DI	I	TOTALE	I	
I		I		I	CASSA (CS)	I	RISCOSSIONI (TR)	I	
+-----I-----I-----I-----+									
I	90000 Totale TITOLO 9	I	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	I	RS	0,00	PR	0,00	I
I					CP	0,00	RC	226.005,29	I
I					CS	0,00	TR	226.005,29	I
+-----I-----I-----I-----+									
(*) La conciliazione delle risultanze complessive del rendiconto dell'ente con il conto del tesoriere e' effettuata con riferimento al totale dei titoli e non con riferimento al totale generale delle entrate, che comprende il totale dei titoli e le seguenti voci, sulle quali non sono imputati gli ordinativi di riscossione: "fondo pluriennale vincolato per spese correnti" "fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale" "utilizzo avanzo" L'eventuale conciliazione per totale generale delle entrate non sarebbe coerente in quanto il tesoriere non gestisce le variazioni delle voci presenti in entrata relative al "fondo pluriennale vincolato per spese correnti/in conto capitale", effettuate dopo la chiusura dell'esercizio.									
(1) I tesorieri non tenuti ad effettuare controlli sui pagamenti non compilano le voci riguardanti i residui iniziali, le previsioni definitive di competenza e le previsioni definitive di cassa.									
I			TOTALE TITOLI (*)	I	RS	0,00	RR	344.556,28	I
I				I	CP	0,00	RC	1.052.437,07	I
I				I	CS	0,00	TR	1.396.993,35	I
+-----I-----I-----I-----+									

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 02				RS	0,00	PR	390,98
				CP	0,00	PC	122.313,65
				CS	0,00	TP	122.704,63
0103 Programma 03				GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			
Titolo 1				RS	0,00	PR	1.312,50
				CP	0,00	PC	175.586,68
				CS	0,00	TP	176.899,18
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 03				RS	0,00	PR	1.312,50
				CP	0,00	PC	175.586,68
				CS	0,00	TP	176.899,18
0104 Programma 04				GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FIS			
Titolo 1				RS	0,00	PR	203,00
				CP	0,00	PC	2.146,00
				CS	0,00	TP	2.349,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 04				RS	0,00	PR	203,00
				CP	0,00	PC	2.146,00
				CS	0,00	TP	2.349,00
0105 Programma 05				GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	3.212,44
				CP	0,00	PC	19.970,57
				CS	0,00	TP	23.183,01
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 05				RS	0,00	PR	3.212,44
				CP	0,00	PC	19.970,57
				CS	0,00	TP	23.183,01
0106 Programma 06				UFFICIO TECNICO			
Titolo 1				RS	0,00	PR	219,08
				CP	0,00	PC	1.110,51
				CS	0,00	TP	1.329,59
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma 06		UFFICIO TECNICO		RS	0,00	PR 219,08
				CP	0,00	PC 1.110,51
				CS	0,00	TP 1.329,59
0107	Programma 07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E				
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 4.276,10
				CS	0,00	TP 4.276,10
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma 07		ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 4.276,10
				CS	0,00	TP 4.276,10
0108	Programma 08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI				
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 8.730,00
				CS	0,00	TP 8.730,00
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00

)

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 10				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
0111 Programma 11							
Titolo 1				RS	0,00	PR	949,11
				CP	0,00	PC	8.944,00
				CS	0,00	TP	9.893,11
Titolo 2				RS	0,00	PR	3.500,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	3.500,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 11				RS	0,00	PR	4.449,11
				CP	0,00	PC	8.944,00
				CS	0,00	TP	13.393,11
Totale Missione 01				RS	0,00	PR	36.278,55
				CP	0,00	PC	383.570,83
				CS	0,00	TP	419.849,38
MISSIONE 02							
0201 Programma 01							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		01	UFFICI GIUDIZIARI	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
0202	Programma	02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 2.473,83
				CP	0,00	PC 4.971,01
				CS	0,00	TP 7.444,84
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	RS	0,00	PR 2.473,83
				CP	0,00	PC 4.971,01
				CS	0,00	TP 7.444,84
Totale Missione 02		GIUSTIZIA		RS	0,00	PR 2.473,83
				CP	0,00	PC 4.971,01
				CS	0,00	TP 7.444,84

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
I	Totale Programma 02			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Totale Missione 03			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	MISSIONE 04						
I	0401 Programma 01						
I	Titolo 1			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Titolo 3			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Titolo 4			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Totale Programma 01			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	0402 Programma 02						
I	Titolo 1			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00
I	Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00
I				CP	0,00	PC	0,00
I				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIE	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
0404	Programma	04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
0405	Programma	05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 05				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
0406 Programma 06				SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE			
Titolo 1				RS	0,00	PR	9.393,33
				CP	0,00	PC	16.137,29
				CS	0,00	TP	25.530,62
Titolo 2				RS	0,00	PR	10.000,00
				CP	0,00	PC	10.022,57
				CS	0,00	TP	20.022,57
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 06				RS	0,00	PR	19.393,33
				CP	0,00	PC	26.159,86
				CS	0,00	TP	45.553,19
0407 Programma 07				DIRITTO ALLO STUDIO			
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 07 DIRITTO ALLO STUDIO				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 04				RS	0,00	PR	19.393,33
				CP	0,00	PC	26.159,86
				CS	0,00	TP	45.553,19
MISSIONE 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVI							
0501 Programma 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
0502 Programma 02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SE							

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	243,00
				CP	0,00	PC	7.500,00
				CS	0,00	TP	7.743,00
0602 Programma 02							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 02				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 06				RS	0,00	PR	243,00
				CP	0,00	PC	7.500,00
				CS	0,00	TP	7.743,00
MISSIONE 07							
0701 Programma 01							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	5.671,78
				CS	0,00	TP	5.671,78

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	5.671,78
				CS	0,00	TP	5.671,78
Totale Missione 07				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	5.671,78
				CS	0,00	TP	5.671,78
MISSIONE 08							
0801 Programma 01							
Titolo 1				RS	0,00	PR	1.866,60
				CP	0,00	PC	2.293,00
				CS	0,00	TP	4.159,60
Titolo 2				RS	0,00	PR	1.218,00
				CP	0,00	PC	23.345,92
				CS	0,00	TP	24.563,92
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

)

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		01	DIFESA DEL SUOLO	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
0902	Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 9.050,00
				CS	0,00	TP 9.050,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 9.050,00
				CS	0,00	TP 9.050,00
0903	Programma	03	RIFIUTI			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 40.967,06
				CP	0,00	PC 86.716,03
				CS	0,00	TP 127.683,09
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00

)

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

				)					
I		I		I	RESIDUI PASSIVI AL	I	PAGAMENTI IN	I	
I		I		I	01.01.2022 (RS)	I	C/RESIDUI (PR)	I	
I		I		+-----+-----+-----+					
I	MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	I	DENOMINAZIONE	I	PREVISIONI DEFINITIVE DI	I	PAGAMENTI IN	I	
I		I		I	COMPETENZA (CP)	I	C/COMPETENZA (PC)	I	
I		I		+-----+-----+-----+					
I		I		I	PREVISIONI DEFINITIVE DI	I	TOTALE PAGAMENTI (TP)	I	
I		I		I	CASSA (CP)	I		I	
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Totale Programma	07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRIORIO MONTANO PICCOLI	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	0908	Programma	08	QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENT					I
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Totale Programma	08	QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENT	RS		0,00	PR	0,00 I	
I				CP		0,00	PC	0,00 I	
I				CS		0,00	TP	0,00 I	
+-----+-----+-----+									
I	Totale Missione 09		SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E	RS		0,00	PR	40.967,06 I	
I				CP		0,00	PC	95.766,03 I	
I				CS		0,00	TP	136.733,09 I	
+-----+-----+-----+									
I									I
+-----+-----+-----+									
I	MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'						I
+-----+-----+-----+									
I	1001	Programma	01	TRASPORTO FERROVIARIO					I
+-----+-----+-----+									

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
1102 Programma 02 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 02 INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 11 SOCCORSO CIVILE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
1201 Programma 01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASIL							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)
				CASSA (CP)	

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	RS	0,00	PR 19.957,20
				CP	0,00	PC 22.436,06
				CS	0,00	TP 42.393,26
1206	Programma	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
Totale Programma		06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 0,00
				CS	0,00	TP 0,00
1207	Programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR 0,00
				CP	0,00	PC 4.000,50
				CS	0,00	TP 4.000,50

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
I	I	I	I	RS	0,00	PR	0,00
I	I	I	I	CP	0,00	PC	0,00
I	I	I	I	CS	0,00	TP	0,00
I Totale Programma 01 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO OR				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I 1302 Programma 02 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG							
I Titolo 1 SPESE CORRENTI				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 4 RIMBORSO PRESTITI				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Totale Programma 02 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I 1303 Programma 03 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG							
I Titolo 1 SPESE CORRENTI				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Titolo 4 RIMBORSO PRESTITI				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
I Totale Programma	03	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I 1304	Programma	04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAV				I
I	Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I Totale Programma	04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAV	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I 1305	Programma	05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SAN				I
I	Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I
I	Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	RS	0,00	PR	0,00	I
I			CP	0,00	PC	0,00	I
I			CS	0,00	TP	0,00	I

)

)

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 02				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
1403 Programma 03				RICERCA E INNOVAZIONE			
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 03				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
1404 Programma 04				RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'			
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 04				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 14				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE 15							
1501 Programma 01							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
1502 Programma 02							

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Totale Missione 15				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE							
16							
AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA							
1601							
Programma							
01							
SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGR							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
1602							
Programma							
02							
CACCIA E PESCA							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 02				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 16				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE 17				ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETI			
1701 Programma 01				FONTI ENERGETICHE			
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 17				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)		
MISSIONE		18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E			
1801	Programma	01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TE			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Titolo 3		SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Totale Programma		01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TE	RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Totale Missione 18			RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E	RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
MISSIONE		19	RELAZIONI INTERNAZIONALI			
1901	Programma	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SV			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR
				CP	0,00	PC
				CS	0,00	TP

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Missione 19				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE 20							
2001 Programma 01							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma 01				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
2002 Programma 02							

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
Totale Missione 20				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
MISSIONE							
50							
DEBITO PUBBLICO							
5001							
Programma							
01							
QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI 0							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	21.740,74
				CS	0,00	TP	21.740,74
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 4				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Totale Programma				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	21.740,74
				CS	0,00	TP	21.740,74
5002							
Programma							
02							
QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI 0B							
Titolo 1				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 2				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
Titolo 3				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL	PAGAMENTI IN
				01.01.2022 (RS)	C/RESIDUI (PR)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	PAGAMENTI IN
				COMPETENZA (CP)	C/COMPETENZA (PC)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI	TOTALE PAGAMENTI (TP)
				CASSA (CP)	
Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 110.677,91
				CS	0,00 TP 110.677,91
Totale Programma 02		QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OB		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 110.677,91
				CS	0,00 TP 110.677,91
Totale Missione 50		DEBITO PUBBLICO		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 132.418,65
				CS	0,00 TP 132.418,65
MISSIONE 60		ANTICIPAZIONI FINANZIARIE			
6001 Programma 01		RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA			
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 0,00
				CS	0,00 TP 0,00
Titolo 5		CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 0,00
				CS	0,00 TP 0,00
Totale Programma 01		RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 0,00
				CS	0,00 TP 0,00
Totale Missione 60		ANTICIPAZIONI FINANZIARIE		RS	0,00 PR 0,00
				CP	0,00 PC 0,00
				CS	0,00 TP 0,00
MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI			
9901 Programma 01		SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO			
Titolo 7		USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		RS	0,00 PR 4.271,74
				CP	0,00 PC 209.342,87
				CS	0,00 TP 213.614,61

RENDICONTO DEL TESORIERE

)

				RESIDUI PASSIVI AL		PAGAMENTI IN	
				01.01.2022 (RS)		C/RESIDUI (PR)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		PAGAMENTI IN	
				COMPETENZA (CP)		C/COMPETENZA (PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI		TOTALE PAGAMENTI (TP)	
				CASSA (CP)			
I	I	I	I	RS	0,00	PR	4.271,74
I	I	I	I	CP	0,00	PC	209.342,87
I	I	I	I	CS	0,00	TP	213.614,61
I Totale Programma 01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO				RS	0,00	PR	4.271,74
				CP	0,00	PC	209.342,87
				CS	0,00	TP	213.614,61
I 9902 Programma 02 ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Totale Programma 02 ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA				RS	0,00	PR	0,00
				CP	0,00	PC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00
I Totale Missione 99 SERVIZI PER CONTO TERZI				RS	0,00	PR	4.271,74
				CP	0,00	PC	209.342,87
				CS	0,00	TP	213.614,61
I TOTALE MISSIONI (*)				RS	0,00	PR	170.354,37
				CP	0,00	PC	1.141.512,28
				CS	0,00	TP	1.311.866,65

(*) La conciliazione delle risultanze complessive del rendiconto dell'ente con il conto del tesoriere e' effettuata con riferimento al totale delle missioni e non con riferimento al totale generale delle uscite, che comprende il totale delle missioni e l'eventuale disavanzo, sul quale non sono imputati gli ordinativi di pagamento.

L'eventuale conciliazione per totale generale delle uscite non sarebbe coerente in quanto il tesoriere non gestisce le variazioni delle voci riguardanti il fondo pluriennale vincolato. Infatti il conto del tesoriere espone gli stanziamenti di competenza al lordo dell'importo del "di cui gia' impegnato" e "del di cui fondo pluriennale vincolato".

(1) I tesoriere non tenuti ad effettuare controlli sui pagamenti non compilano le voci riguardanti i residui iniziali, le previsioni definitive di competenza e le previsioni definitive di cassa.

PARMA , LI 31.12.2022

IL TESORIERE
CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE	I
	I	RESIDUI	I	COMPETENZE	I
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2022	I	0,00	I	0,00	I
I RISCOSSIONI (+)	I	344.556,28	I	1.052.437,07	I
I PAGAMENTI (-)	I	170.354,37	I	1.141.512,28	I
I	I	DIFFERENZA	I	229.572,14	I
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			I	0,00	I
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			I	0,00	I
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			I	0,00	I
I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022			I	229.572,14	I
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE					
		FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	229.572,14	I
		(-)	I	8,15	I
		(+)	I	67.205,90	I
		DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I	296.769,89	I

Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2022 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del Dlgs 267/2000
(solo per gli enti locali)

I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	229.572,14	I
I di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022 (a)	I	159.071,72	I
IQUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2022 (b)	I	0,00	I
I TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2022 (a) + (b)	I	159.071,72	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2022 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

PARMA , LI 31.12.2022

CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA

ESERCIZIO 2022

E N T R A T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Fondo Di Cassa Dell'esercizio 2021	144.445,44	144.445,44
Riscosse	845.014,40	845.014,40
Reversali emesse (Ultimo num. 359)	850.875,84	
Da Riscuotere 5.861,44		
A Copertura		
Riscossioni Da Regolarizzare Con Reversali	8.033,24	8.033,24
	-----	-----
Totale delle Entrate	997.493,08	997.493,08

U S C I T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Deficienza Di Cassa Dell'esercizio 2021		
Mandati emessi (Ultimo num. 267)	967.615,98	
Pagati	948.586,05	948.586,05
Da Pagare	19.029,93	
A Copertura		
Pagamenti Da Regolarizzare Con Mandati	662,09	662,09
	-----	-----
Totale Delle Uscite	968.278,07	949.248,14

Saldo Risultante Dal Conto Di Diritto	29.215,01	
Saldo Risultante Dal Conto Di Fatto		48.244,94

Fido Concesso	302.356,33	
Utilizzo: Attuale	ESERCIZIO PRECED.	
Medio	Massimo	
Quota Fondi Speciali: C/C	BI	
Partite Viaggianti		
Somme Vincolate		

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 301881 COM. CERVESINA

ESERCIZIO 2022

C O N C O R D A N Z A C O N S A L D O B A N C A D ' I T A L I A

SALDO TESORERIA AL 30.09.2022 (*)	(A)	48.244,94
RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE	(B)	2,32
PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE	(C)	0,00
VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE	(D)	997,80
PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE	(E)	0,00
SALDO TESORERIA RICALCOLATO AL 30.09.2022	F = A-B+C+D-E	49.240,42
SALDO DEFINITIVO B.ITALIA AL 30.09.2022		49.240,42

DIFFERENZA		0,00

(*) IL SALDO DI TESORERIA ESPOSTO E' AL NETTO DI EVENTUALI QUOTE DEPOSITATE SUL C/C PRESSO IL TESORIERE

ENTE	599001	COMUNE DI CERVESINA				ESERCIZIO 2022	DIVISA EUR
CONTO	1	ORDINARIO					
MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP.PAGATO	IMP.DA PAGARE
144	1	7052403	24.05.2022		19.029,93	0,00	19.029,93

TOTALE CONTO	N.MANDATI	1			19.029,93	0,00	19.029,93
TOTALE ENTE	N.MANDATI	1			19.029,93	0,00	19.029,93

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA	ESERCIZIO 2022
CONTO 1 ORDINARIO	

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
	655	26.09.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-09-26CRPPIT2PXXX-POS07-03-10 5	1	51		22,00	22,00
	656	27.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		194,58	194,58
	657	27.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		21,77	21,77
	658	27.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51		393,42	393,42
	659	27.09.2022	TESORERIA DELLO STATO Centro Versam Addiz Comunale saldo An Anno 2021 Cod C551 CERVESI	4	51		20,61	20,61
	660	27.09.2022	TESORERIA DELLO STATO Centro Versamento Addiz Comunale acco conto Anno 2022 Cod C551 CE	4	51		10,10	10,10
	661	27.09.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-09-27CRPPIT2PXXX-POS07-02-04 9	1	51		33,00	33,00
	662	28.09.2022	TESORERIA DELLO STATO PREFETTO COMUNE DI CERVESINA - RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA ANNO 2021-2 022	5	51		23,52	23,52
	663	28.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		58,73	58,73
	664	28.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51		235,27	235,27
	665	28.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		461,45	461,45

ENTE	599001 COMUNE DI CERVESINA	ESERCIZIO 2022
CONTO	1 ORDINARIO	

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TSU	TIPO T.OP BOLLI	SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
666	28.09.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-09-28CRPPIT2PXXX-POS07-02-06 2	1	51			22,00	22,00
667	28.09.2022	PAVIA ACQUE S C A R L 9999990001831763COMUNE DI CERV ESINA PIAZZA CADUTI PER LA PA T RIA 127050 CERVESINA PV Boni	1	51			941,09	941,09
668	29.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TASI	4	51			10,00	10,00
669	29.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51			56,00	56,00
670	29.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51			1.872,30	1.872,30
671	29.09.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-09-29CRPPIT2PXXX-POS07-02-06 3	1	51			50,00	50,00
672	29.09.2022	BANCO BPM /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-09-28ABI05034-A66LL000000005 44	1	51			33,00	33,00
673	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51			3.380,51	3.380,51
674	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51			8,79	8,79
675	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51			20,35	20,35
676	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51			5,54	5,54

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
	677	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		2,86	2,86
	678	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		17,47	17,47
	679	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		7,63	7,63
	680	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		18,20	18,20
	681	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		10,60	10,60
	682	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		26,14	26,14
	683	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		3,60	3,60
	684	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		13,02	13,02
	685	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		16,76	16,76
	686	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF SALDO 2021, COMUN E C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		38,36	38,36
	687	30.09.2022	TESORERIA DELLO STATO ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2022, COM UNE C551, MESE SETTEMBRE 2022	4	51		2,25	2,25
	688	30.09.2022	AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI 079R0558920220930 B999 XO 0RUO LI POST RIFORMA-AG.RISCOSSION TOTALE ENTRATE :	1	51	34 PROVVISORI	2,32 8.033,24	2,32 8.033,24

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
34	07.07.2022		CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. Spese di gestione POS (canone, commissioni, spese d'intervento)4751967 - E - Periodo dal	1	51		21,73	21,73
35	08.07.2022		NEXI CORSO SEMPIONE, 55 20149 ADDEBITO SDD NUMERO 5091285218 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51		19,60	19,60
36	20.07.2022		NEXI P. ADDEBITO SDD NUMERO 5092038131 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51		75,00	75,00
39	02.08.2022		CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. ADDEBITO BOLLI/SPESE/COMMISS. 001 ORDINARIO DAL 01/07/2022 AL 31/07/2022	1	51		20,00	20,00
40	08.08.2022		NEXI CORSO SEMPIONE, 55 20149 ADDEBITO SDD NUMERO 5093576396 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51		21,37	21,37
41	16.08.2022		AGENZIA DELLE ENTRATE PAGAMENTO I24 WEB ATTO 7530217 1733 0000000333900181	1	78		245,00	245,00
42	17.08.2022		AGENZIA DELLE ENTRATE PAGAMENTO I24 WEB ATTO 7540241 7036 0000000333900181	1	78		245,00	245,00
45	02.09.2022		CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. ADDEBITO BOLLI/SPESE/COMMISS. 001 ORDINARIO DAL 01/08/2022 AL 31/08/2022	1	51		10,00	10,00
46	09.09.2022		NEXI CORSO SEMPIONE, 55 20149 ADDEBITO SDD NUMERO 5095906926 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51		4,39	4,39
TOTALE USCITE :			9 PROVVISORI				662,09	662,09

ENTE	599001	COMUNE DI CERVESINA					Esercizio 2022	Divisa EUR
CONTO	1	ORDINARIO						
REVERSALE	VERSANTI	D.CARICO	D.RISCOSS.	ELENCO	IMP. EMESSO	IMP.RISCOSSO	IMP.DA RISCOUTERE	
194	1	25.05.2022		7052503	16,50	0,00	16,50	
316	1	12.09.2022		7091202	186,42	0,00	186,42	
342	3	23.09.2022		7092302	3.870,02	0,00	3.870,02	
343	1	23.09.2022		7092302	750,00	0,00	750,00	
344	5	23.09.2022		7092302	987,00	0,00	987,00	
345	1	23.09.2022		7092302	51,50	0,00	51,50	

TOTALE CONTO	N.REVERSALI	6			5.861,44	0,00	5.861,44	
TOTALE ENTE	N.REVERSALI	6			5.861,44	0,00	5.861,44	

ENTE599001 COMUNE DI CERVESINA

ESERCIZIO 2022

E N T R A T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Fondo Di Cassa Dell'esercizio 2021	144.445,44	144.445,44
Riscosse Da Riscuotere33,00 A Copertura	604.128,59	604.128,59
Riscossioni Da Regolarizzare Con Reversali	95.790,04	95.790,04
	-----	-----
Totale delle Entrate	844.364,07	844.364,07
U S C I T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Deficienza Di Cassa Dell'esercizio 2021		
Pagati	602.213,02	602.213,02
Da Pagare	19.029,93	
A Copertura		
Pagamenti Da Regolarizzare Con Mandati	65.431,02	65.431,02
	-----	-----
Totale Delle Uscite	686.673,97	667.644,04
Saldo Risultante Dal Conto Di Diritto	157.690,10	
Saldo Risultante Dal Conto Di Fatto		176.720,03
Fido Concesso	302.356,33	
Utilizzo: Attuale	ESERCIZIO PRECED.	
Medio	Massimo	
Quota Fondi Speciali: C/C	BI	
Partite Viaggianti	4.389,71	
Somme Vincolate		

ENTE	599001 COMUNE DI CERVESINA					ESERCIZIO 2022	DIVISA EUR
CONTO	1 ORDINARIO						
MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP.PAGATO	IMP.DA PAGARE
144	1	7052403	24.05.2022		19.029,93	0,00	19.029,93

TOTALE CONTO	N.MANDATI	1			19.029,93	0,00	19.029,93
TOTALE ENTE	N.MANDATI	1			19.029,93	0,00	19.029,93

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO		BOLLI	SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP				
	371	14.06.2022	TESORERIA DELLO STATO A.F. 2022 FONDO 0-6 PRIMA QUOT TA 2021	5	51			1.628,93	1.628,93
	374	15.06.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TASI	4	51			10,00	10,00
	375	16.06.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51			87,13	87,13
	376	16.06.2022	TESORERIA DELLO STATO AGENZIA PON Governance e Capacit Isti - Supporto comuni per subentr	5	51			1.500,00	1.500,00
	377	16.06.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-16CRPPIT2PXXX-POS07-02-05 7	1	51			22,00	22,00
	378	16.06.2022	BFF BANK SERVIZIO AGID /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-15CIPBITMM-N0108001989327 2	1	51			571,00	571,00
	379	16.06.2022	INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-16BCITITMM-00000001GX	1	51			33,00	33,00
	380	17.06.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			9,51	9,51
	381	17.06.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-17CRPPIT2PXXX-POS07-02-05 8	1	51			22,00	22,00
	382	20.06.2022	TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			12,01	12,01
	383	20.06.2022	COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-20CRPPIT2PXXX-POS07-03-08 4	1	51			22,00	22,00

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
384	20.06.2022		AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI 079R0558920220620 B999 X0 0RU0 LI POST RIFORMA-AG.RISCOSSION E PROVINCIA 079 DI PAVIA VERSA	1	51		130,86	130,86
385	20.06.2022		AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI 052R0558920220620 B1 X0 0RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE P ROVINCIA 052 DI IMPERIA VERSA	1	51		12,39	12,39
386	21.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		2.860,23	2.860,23
387	21.06.2022		COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-21CRPPIT2PXXX-POS07-02-06 1	1	51		44,00	44,00
388	21.06.2022		COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-21CRPPIT2PXXX-POS07-02-06 2	1	51		44,00	44,00
389	21.06.2022		BANCO BPM /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-17ABI05034-A66LL000000005 44	1	51		66,00	66,00
390	22.06.2022		TESORERIA DELLO STATO TRASFERIMENTO COMPENSATIVO TOS AP ATTIVITA COMMERCIALI-elenco	5	51		104,63	104,63
391	22.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		23,03	23,03
392	22.06.2022		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GRCV-2201761265FT: 20221600399 5S 202216004020S	1	51		451,78	451,78
393	22.06.2022		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GRCV-2201761266FT: 20221600402 3S 202216004022S	1	51		906,54	906,54

ENTE599001 COMUNE DI CERVESINA

CONTO1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO		BOLLI	SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP				
394	23.06.2022		TESORERIA DELLO STATO FONDO RISTORO AI COMUNI PER MI NORI ENTRATE TOSAP-eIenco PV1	5	51			356,60	356,60
395	23.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51			12.932,36	12.932,36
396	23.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			1.186,13	1.186,13
397	23.06.2022		UNICREDIT S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-21ABI02008-A66LL000000005 44	1	51			55,00	55,00
398	24.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			358,44	358,44
399	24.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51			12.422,04	12.422,04
400	24.06.2022		BANCA CENTROPADANA CREDITO C00 /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-22ABI08324-A66LL000000005 44	1	51			176,00	176,00
401	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51			11.779,40	11.779,40
402	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			179,87	179,87
403	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51			6.251,50	6.251,50
404	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51			23,57	23,57

ENTE599001 COMUNE DI CERVESINA

CONTO1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
405	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO Centro Versamento Addiz Comunale acco conto Anno 2022 Cod C551 CE	4	51		10,10	10,10
406	27.06.2022		TESORERIA DELLO STATO Centro Versam Addiz Comunale saldo An Anno 2021 Cod C551 CERVESI	4	51		20,61	20,61
407	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		52,10	52,10
408	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		17,15	17,15
409	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51		614,66	614,66
410	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51		105,00	105,00
411	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51		31.024,58	31.024,58
412	28.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		499,43	499,43
413	28.06.2022		COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-28CRPPIT2PXXX-POS07-02-05 7	1	51		70,50	70,50
414	28.06.2022		LIS PAY S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-27BIC32698-S7005410736	1	51		176,00	176,00
415	29.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51		316,82	316,82

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO		SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP BOLLI			
416	29.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ADD.COM.IRPEF	4	51		16,60	16,60
417	29.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - ICI-IMU	4	51		901,56	901,56
418	30.06.2022		TESORERIA DELLO STATO VERSAMENTI F24***COD.CAT. C551 - TARES-TARI TRIBUTO	4	51		30,00	30,00
419	30.06.2022		COMUNE DI CERVESINA /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-30CRPPIT2PXXX-POS07-02-05 2	1	51		110,00	110,00
420	30.06.2022		UNICREDIT S.P.A. /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-28ABI02008-A66LL000000005 44	1	51		176,00	176,00
421	30.06.2022		INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-28ABI03069-A66LL000000005 44	1	51		176,00	176,00
422	30.06.2022		PAVIA ACQUE S C A R L 2022P000000004360000000003FATTU RE NUM. 1 DEL 16/05/2022	1	51		5.864,85	5.864,85
423	30.06.2022		AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI 079R0558920220630 B999 XO 0RUO LI POST RIFORMA-AG.RISCOSSION E PROVINCIA 079 DI PAVIA VERSA	1	51		4,93	4,93
424	30.06.2022		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GRCV-2202186969FT: 20224071729 6	1	51		418,82	418,82
425	30.06.2022		GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GRCV-2202186970FT: 20224071729 7	1	51		331,38	331,38
426	30.06.2022		INTESA SANPAOLO S P A /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 2-06-30BCITITMM-00000001KZ TOTALE ENTRATE : 54 PROVVISORI	1	51		571,00 95.790,04	571,00 95.790,04

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA
CONTO 1 ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

N.ORDINE	DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO		BOLLI	SPESE	ATTRIBUITO	DA ATTRIBUIRE
				TSU	T.OP				
31	30.06.2022	CDP S.p.A.	ADDEBITO SDD NUMERO 5089829398 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51			48.241,98	48.241,98
32	30.06.2022	CDP S.p.A.	ADDEBITO SDD NUMERO 5089829678 PA (ADDEBITO ENTE)	1	51			17.189,04	17.189,04

TOTALE USCITE : 2 PROVVISORI

65.431,02 65.431,02

ENTE 599001 COMUNE DI CERVESINA						Esercizio 2022	DIVISA EUR
CONTO 1 ORDINARIO							
REVERSALE	VERSANTI	D.CARICO	D.RISCOSS.	ELENCO	IMP. EMESSO	IMP.RISCOSSO	IMP.DA RISCOUTERE
193	1	25.05.2022		7052503	16,50	0,00	16,50
194	1	25.05.2022		7052503	16,50	0,00	16,50
TOTALE CONTO	N.REVERSALI	2			33,00	0,00	33,00
TOTALE ENTE	N.REVERSALI	2			33,00	0,00	33,00

COMUNE DI CERVESINA

Dati per calcolo Fondo Crediti Dubbia Esigibilità in fase di Rendiconto Capitolo 1001 Articolo 100 ACCERTAMENTI IMU SU ANNI PRECEDENTI

Anno	Moltip.	Residui Iniz.	Incassi c/residui	Residui Iniz.*molt.	Inc. c/residui*molt.	Calc. progressivo
2022	1,00	25.575,33	2.628,40	25.575,33	2.628,40	0,0000
2021	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2020	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2019	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2018	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
		25.575,33	2.628,40	25.575,33	2.628,40	Percentuale 89,7229

Tipo calcolo: Rapporto semplice tra incassi in c/residui e residui iniziali nell'ultimo quinquennio

COMUNE DI CERVESINA

Dati per calcolo Fondo Crediti Dubbia Esigibilità in fase di Rendiconto Capitolo 1013 Articolo 100 ACCERTAMENTI TASI SU ANNI PRECEDENTI

Anno	Moltip.	Residui Iniz.	Incassi c/residui	Residui Iniz.*molt.	Inc. c/residui*molt.	Calc. progressivo
2022	1,00	6.268,00	1.046,85	6.268,00	1.046,85	0,0000
2021	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2020	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2019	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
2018	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
		6.268,00	1.046,85	6.268,00	1.046,85	Percentuale 83,2985

Tipo calcolo: Rapporto semplice tra incassi in c/residui e residui iniziali nell'ultimo quinquennio

COMUNE DI CERVESINA

Dati per calcolo Fondo Crediti Dubbia Esigibilità in fase di Rendiconto

Capitolo 1024 Articolo 2 ACCERTAMENTO ARRETRATI IMU

Anno	Moltip.	Residui Iniz.	Incassi c/residui	Residui Iniz.*molt.	Inc. c/residui*molt.	Calc. progressivo
2022	1,00	79.426,24	56.994,28	79.426,24	56.994,28	0,0000
2021	1,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,0000
2020	1,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,0000
2019	1,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,0000
2018	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Anno non considerato
		304.426,24	56.994,28	304.426,24	56.994,28	Percentuale 81,2781

Tipo calcolo: Rapporto semplice tra incassi in c/residui e residui iniziali nell'ultimo quinquennio

Relazione della società di revisione indipendente sul prospetto dei saldi a credito e a debito della ASM Voghera S.p.A. con il Comune di Cervesina al 31.12.2022 predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118

Al Consiglio di Amministrazione della
ASM Voghera S.p.A.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della ASM Voghera S.p.A. (la "Società") con il Comune di Cervesina al 31 dicembre 2022 (di seguito "il Prospetto") predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118.

A nostro giudizio, il Prospetto di ASM Voghera S.p.A. al 31 dicembre 2022 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa – Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Cervesina. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il Prospetto

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Milano, 10 marzo 2023

EY S.p.A.



Cristiano Socci
(Revisore Legale)

Prospetto dei saldi a credito e debito della Società A.S.M. Voghera S.p.A. (di seguito "Società") nei confronti del Comune di CERVESINA al 31 dicembre 2022 e relative Note esplicative.

Il presente Prospetto contenente i saldi a debito ed a credito della Società nei confronti del comune in oggetto al 31 dicembre 2022 (di seguito "il Prospetto") è stato predisposto per le finalità richieste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo n. 118.

Nel presente Prospetto sono stati inclusi tutti gli elementi utili al fine della redazione della nota esplicativa da allegare al rendiconto della gestione che il Comune di CERVESINA, in quanto destinatario della normativa sopra riportata, predisporrà e sottoporrà all'asseverazione del proprio organo di revisione. Il documento pertanto non costituisce (né sostituisce in alcun modo) la nota informativa citata dalla norma, considerato che la Società non ha informazioni circa i saldi a credito e debito iscritti nel sistema contabile del Comune di CERVESINA al quale non ha accesso. Conseguentemente gli Amministratori non assumono alcuna responsabilità se non per la correttezza e completezza delle informazioni riportate nel Prospetto.

Criteri di formazione del Prospetto

Il Prospetto è stato predisposto sulla base delle evidenze, alla data del presente documento, nel sistema di contabilità generale della Società con riferimento alla data contabile del 31 dicembre 2022.

I criteri contabili adottati per la compilazione del presente Prospetto sono i medesimi utilizzati nella redazione del Bilancio civilistico della Società chiuso al 31 dicembre 2022.

Il presente Prospetto corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e fa riferimento ai principi di redazione stabiliti dell'art. 2423 bis ed ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del codice civile.

I principi contabili utilizzati sono quelli statuiti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili integrati dai documenti emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

I crediti per fatture emesse ed i debiti per fatture ricevute inclusi nel Prospetto sono comprensivi dell'IVA se applicabile alle transazioni che li hanno originati e, per quanto riguarda i crediti, tenuto conto delle disposizioni relative alla scissione dei pagamenti (cd. split payment) introdotte a partire dal 1° gennaio 2015.

Il Prospetto non include inoltre i crediti relativi a servizi e prestazioni rese entro il 31 dicembre 2022 e non ancora fatturati alla medesima data.

Il Prospetto non include inoltre i debiti relativi a servizi e prestazioni ricevuti entro il 31 dicembre 2022 e non ancora fatturati alla medesima data.

I crediti e i debiti che la Società ha nei confronti del Comune di CERVESINA alla data del 31 dicembre 2022 sono di seguito riportati.

Situazione Crediti e Debiti al 31 dicembre 2022 A.S.M. Voghera S.p.A. – Comune di CERVESINA

Ente	Crediti al 31.12.2022	Debiti al 31.12.2022
Comune di CERVESINA	€ 6.342,50	€ 15,78

Si attesta la corrispondenza dei dati contabili esposti con le risultanze delle scritture contabili al 31.12.2022.

ASM Voghera S.p.A.
Direttore Generale
Dott. Ing. Maurizio Cuzzoli
10 MAR. 2023

SEDE LEGALE E DIREZIONE
Via Pozzoni, 2 - 27058 Voghera Pv
Tel. 0383.3351 - Fax 0383.365788



ISO 9001
Cert. n° IT241255
ASM Voghera S.p.A.
Settori Gas - Acqua - Energia

email: info@asmvoghera.it
pec: asmvoghera@pec.asmvoghera.it
sito web: www.asmvoghera.it





COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

COPIA

VERBALE DI DELIBERA DEL CONSIGLIO COMUNALE

SEDUTA PUBBLICA DI PRIMA CONVOCAZIONE

n. 23 del 28.07.2022

Oggetto: Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2022 ai sensi degli artt.175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n.267/2000.

L'anno duemilaventidue, addì ventotto del mese di luglio, alle ore 20.00, nella sede comunale, previa notifica degli inviti personali nei modi e termini previsti dallo Statuto, si è riunito il Consiglio Comunale.

Risultano		presenti	assenti
N°	Nominativi		
1	Taramaschi Daniele	X	
2	Sartori Daniela	X	
3	Dondi Igino	X	
4	Barbera Daniele		X
5	Viola Antonio	X	
6	Rocca Daniele	X	
7	Sforzini Paolo	X	
8	Carlino Sara		X
9	Valle Giampiero	X	
10	Scaglia Ivano	X	
11	Morando Giovanni	X	
Totali presenti/assenti		9	2

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Daniele Bellomo.

Daniele Taramaschi, Sindaco, assunta la presidenza e constatata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica segnata all'ordine del giorno.

PARERI PREVENTIVI: Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18.08.2000, n.267. Firmato per quanto di propria competenza dal: IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE f.to Giorgia Brameri	Verbale, fatto, letto e sottoscritto come segue: IL PRESIDENTE f.to Daniele Taramaschi IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE Si certifica che la presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. 267/2000, dal <u>06/08/2022</u> IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo	PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO IL SEGRETARIO Daniele Bellomo 

Oggetto: Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2022 ai sensi degli artt.175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n.267/2000.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 in data 31.07.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024, e che la relativa nota di aggiornamento è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n.7 del 18.03.2022;

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 in data 18.03.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024, secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;

Premesso altresì che con le seguenti deliberazioni sono state apportate variazioni al bilancio di previsione finanziario 2022-2024:

- a) deliberazione della Giunta Comunale n.24 del 11.05.2022 adottata in via d'urgenza con i poteri del Consiglio ai sensi dell'art. 175, c. 4, TUEL ad oggetto: "Variazione d'urgenza al bilancio di previsione finanziario 2022/2024", ratificata con deliberazione di Consiglio Comunale n.20 del 10.06.2022;

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 in data 28.04.2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto di gestione 2021, secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;

Visto l'art. 175, c. 8, D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che *"Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di riserva cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio"*;

Visto altresì l'art. 193, c. 2, D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che:

"2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

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

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo."

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

Ritenuto necessario provvedere alla salvaguardia degli equilibri e all'assestamento generale di bilancio per l'esercizio 2022;

Tenuto conto che con note prot. nn. 2265/2022 e 2266/2022 i responsabili di servizio hanno riscontrato, per quanto di rispettiva competenza:

- l'attestazione in merito agli organismi partecipati;
- l'attestazione in merito al F.C.D.E.;
- l'assenza di debiti fuori bilancio;
- le relazioni di settore di competenza e la ricognizione attuazione programmi (ufficio tecnico)

Rilevato inoltre che dalla **gestione di competenza** relativamente alla parte corrente emerge una sostanziale situazione di equilibrio economico-finanziario, riassunta nel seguente prospetto:

COMUNE DI CERVESINA
SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2022

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2022	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		144.445,44			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		10.281,91	10.281,91	10.281,91
AA) Recupero di avanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+)		1.402.231,44	860.703,36	1.402.231,44
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)		1.068.079,28	523.708,65	917.648,03
DD) Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		17.109,26	1.434,17	17.109,26
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.lo dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		110.677,91	75.647,87	110.677,91
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e succ)			0,00	0,00	0,00
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-DD-E-F)			216.646,06	270.194,57	367.078,18
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(-)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		216.646,06	143.174,64	359.821,53
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		G = G+H+L+M	0,00	127.019,93	7.266,66

Equilibrio Economico-Finanziario			Asse stato anno 2022	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.051.744,31	1.051.744,31	1.051.744,31
R) Entrate Titoli 4 - 5 - 6	(+)		154.000,00	44.755,55	154.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		216.546,89	143.174,54	359.821,53
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.449.500,45	1.241.119,67	1.449.500,45
UU) Fondo Pluriennale Vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		17.109,25	1.434,17	17.109,25
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E	0,00	0,00	143.174,54
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	127.019,93	150.431,29

Rilevato che anche per quanto riguarda la **gestione dei residui** si evidenzia un generale equilibrio desumibile dai seguenti prospetti:

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRIO GESTIONE DEI RESIDUI - Esercizio 2022

Residui Attivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Riscossioni	% risc.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	217.669,75	217.669,75	0,00	69.223,04	31,80
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	6.837,26	6.837,26	0,00	6.837,26	100,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	173.177,45	173.177,45	0,00	2.248,00	1,29
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	1.035.738,54	1.035.738,54	0,00	243.388,36	23,49
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	515,51	515,51	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	2.601,02	2.601,02	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.436.539,53	1.436.539,53	0,00	321.696,66	22,39

Residui Passivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Pagamenti	% pag.
TITOLO 1 Spese correnti	169.306,19	169.306,19	0,00	136.388,86	80,55
TITOLO 2 Spese in conto capitale	55.889,63	55.889,63	0,00	13.725,35	24,55
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 Rimborsi Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	15.295,45	15.295,45	0,00	4.271,74	27,92
TOTALE	240.491,27	240.491,27	0,00	154.385,95	64,19

Tenuto conto, infine, che la **gestione di cassa** si trova in equilibrio come desumibile dal seguente prospetto:

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI CASSA

ENTRATE	STANZIAMENTO	RISCOSSO	RISCOSSO 31/12	SPESE	STANZIAMENTO	PAGATO	PAGATO 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	144.445,44	144.445,44	144.445,44				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	673.829,23	179.865,62	673.829,23	TITOLO 1 - Spese correnti	1.245.256,49	493.173,00	1.086.954,19
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	980.852,09	202.948,12	380.852,09				
TITOLO 3 - Entrate contributive	745.234,58	31.512,95	745.234,58				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	1.199.738,54	258.154,91	1.199.738,54	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.505.390,09	176.790,01	1.505.390,09
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	515,51	0,00	515,51	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.000.169,95	672.281,50	3.000.169,95	Totale spese finali	2.750.646,58	669.963,01	2.502.344,28
TITOLO 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborsi Prestiti	110.677,91	75.647,87	110.677,91
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	0,00	500.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	0,00	500.000,00
TITOLO 8 - Entrate per conto terzi e partite di giro	660.101,02	32.739,91	660.101,02	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	672.795,45	36.061,06	672.795,45
Totale titoli	4.160.270,97	705.021,51	4.160.270,97	Totale titoli	4.034.110,94	761.672,96	3.675.817,64
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.304.716,41	849.468,95	4.304.716,41	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.034.110,94	761.672,96	3.675.817,64
Fondo di cassa finale	270.696,47	67.794,06	429.898,77				

Considerato che, da una verifica effettuata, ad oggi *non emergono* squilibri economico-finanziari nella gestione delle società-aziende partecipate che possano produrre effetti negativi e inattesi sul bilancio 2022 dell'Amministrazione Unionale;

Vista in particolare la relazione predisposta dal Responsabile del servizio finanziario che si allega alla presente quale parte integrante e sostanziale;

Visto l'art. 111, c. 4-bis, del medesimo D.L. 17 marzo 2020, n. 18 che dispone:

"4-bis. Il disavanzo di amministrazione degli enti di cui all'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, ripianato nel corso di un esercizio per un importo superiore a quello applicato al bilancio, determinato dall'anticipo delle attività previste nel relativo piano di rientro riguardanti maggiori accertamenti o minori impegni previsti in bilancio per gli esercizi successivi in attuazione del piano di rientro, può non essere applicato al bilancio degli esercizi successivi".

Tenuto conto altresì che è stata segnalata la necessità di apportare le variazioni di assestamento generale al bilancio di previsione al fine di adeguare gli stanziamenti all'andamento della gestione, come specificato nel prospetto allegato), del quale si riportano le seguenti risultanze finali:

ANNUALITA' 2022

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€. 9.317,71	
	CA	€. 9.317,71	
Variazioni in diminuzione	CO		€. 16.000,00
	CA		€. 16.000,00
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€. 49.464,27
	CA		€. 49.464,27
Variazioni in diminuzione	CO	€. 56.146,56	
	CA	€. 56.146,56	
TOTALE A PAREGGIO	CO	€. 65.464,27	€. 65.464,27
TOTALE	CA	€. 65.464,27	€. 65.464,27

ANNUALITA' 2023

RIEPILOGO		
ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento	€. 0,00	
Variazioni in diminuzione		€. 0,00
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€. 20.000,00
Variazioni in diminuzione	€. 20.000,00	
TOTALE A PAREGGIO	€. 20.000,00	€. 20.000,00

ANNUALITA' 2024

RIEPILOGO		
ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento	€. 0,00	
Variazioni in diminuzione		€. 0,00
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€. 0,00
Variazioni in diminuzione	€. 0,00	
TOTALE A PAREGGIO	€. 0,00	€. 0,00

Ritenuto, alla luce delle analisi sull'andamento della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa sopra effettuata nonché della variazione di assestamento generale di bilancio, che permanga una generale situazione di equilibrio dell'esercizio in corso tale da garantire il pareggio economico-finanziario;

Preso atto, inoltre, che l'art. 1, c. 821, L. 30 dicembre 2018, n. 145 precisa quanto segue: "821. Gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118."

Rilevato che i prospetti con l'elenco analitico delle risorse accantonate, vincolate e destinate agli investimenti rappresentate nel risultato presunto di amministrazione, introdotti dal D.M. 1° agosto 2019 all'allegato 4/1, D.Lgs. n. 118/2011, sono allegati obbligatoriamente al bilancio di previsione con decorrenza 2021, e comunque solo qualora esso preveda l'applicazione di avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio immediatamente precedente al primo anno del triennio di riferimento;

Acquisito il parere favorevole dell'organo di revisione economico-finanziaria, reso con verbale n. 13 in data 20/07/2022., rilasciato ai sensi dell'art. 239, c. 1, lett. b), n. 2), D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto unionale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Visti i prospetti contabili elaborati dagli uffici di competenza;

Prima di passare alla votazione, si apre la discussione cui prende parte il consigliere di minoranza Valle per evidenziare che le vicende amministrative e legali legate alla gestione della R.S.A. comunale (da un lato, la causa legale sorta tra il Comune di Cervesina e l'attuale gestore della R.S.A., la ditta Nuova Sair Soc.Coop.Onlus circa i canoni arretrati non versati che hanno comportato per l'Ente un maggiore accantonamento a passività potenziali; dall'altro, la mancata nuova aggiudicazione della gara di affidamento in concessione per la gestione della R.S.A. comunale che ha causato nuova indizione di gara) hanno comportato un aggravio considerevole per il bilancio;

Terminato l'intervento del consigliere Valle, il Sindaco Taramaschi prende la parola e informa il Consiglio che nei giorni immediatamente precedenti le sedute consiliari odierne il TAR della Lombardia si è espresso in ordine alla causa legale tra il Comune di Cervesina e Nuova Sair Soc.Coop.Onlus con una sentenza favorevole all'Ente, condannando l'attuale gestore al pagamento dei canoni arretrati e delle spese di giudizio;

Al termine dell'intervento del Sindaco Taramaschi, il consigliere Valle riprende la parola sottolineando che, in ogni caso, in via prudenziale i fondi di bilancio sono al momento bloccati; per tale motivo, pur nulla obiettando circa la correttezza formale del documento oggetto di approvazione, con riferimento alla causa legale, il Gruppo "Noi per tutti", nelle persone dei consiglieri Morando, Scaglia e Valle, ritiene di esprimere voto negativo al documento oggetto di approvazione.

Con n.6 voti favorevoli e n.3 voti contrari (Morando, Scaglia, Valle), espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. di apportare al bilancio di previsione 2022-2024, approvato secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011, le variazioni di competenza e di cassa di assestamento generale, ai sensi dell'art. 175, c. 8, TUEL, analiticamente indicate nell'allegato 1), di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ANNUALITA' 2022

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 9.317,71	
	CA	€ 9.317,71	
Variazioni in diminuzione	CO		€ 16.000,00
	CA		€ 16.000,00
SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 49.464,27
	CA		€ 49.464,27
Variazioni in diminuzione	CO	€ 56.146,56	
	CA	€ 56.146,56	
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 65.464,27	€ 65.464,27
TOTALE	CA	€ 65.464,27	€ 65.464,27

ANNUALITA' 2023

RIEPILOGO		
ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento	€ 0,00	
Variazioni in diminuzione		€ 0,00
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€ 20.000,00
Variazioni in diminuzione	€ 20.000,00	
TOTALE A PAREGGIO	€ 20.000,00	€ 20.000,00

ANNUALITA' 2024

RIEPILOGO		
ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento	€ 0,00	
Variazioni in diminuzione		€ 0,00
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€ 0,00
Variazioni in diminuzione	€ 0,00	
TOTALE A PAREGGIO	€ 0,00	€ 0,00

2. di accertare, ai sensi dell'art. 193, D.Lgs. n. 267/2000, sulla base dell'istruttoria effettuata dal responsabile finanziario di concerto con i responsabili di servizio in premessa richiamata e alla luce della variazione di assestamento generale di cui al punto 1), il permanere degli equilibri di bilancio sia per quanto riguarda la gestione di competenza sia per quanto riguarda la gestione dei residui e di cassa, assicurando così il pareggio economico-finanziario per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti nonché l'adeguatezza dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità nel risultato di amministrazione;
3. di dare atto che:
 - non sono stati segnalati debiti fuori bilancio di cui all'art. 194, D.Lgs. n. 267/2000;
 - a) dalle operazioni di verifica effettuata da parte del Responsabile del Servizio Finanziario per la parte relativa agli organismi gestionali esterni, *non sono emerse*

situazioni di criticità che posso comportare effetti negativi a carico del bilancio dell'Ente;

4. di allegare la presente deliberazione al rendiconto della gestione dell'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 193, c. 2, ultimo periodo, D.Lgs. n. 267/2000;
5. di pubblicare la presente deliberazione sul sito istituzionale dell'ente, in *Amministrazione trasparente*.

Successivamente, con n.6 voti favorevoli e n.3 voti contrari (Morando, Scaglia, Valle) espressi in termini di legge, ai fini del rispetto della tempistica dell'adempimento prevista dalla normativa,

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

**COPIA****COMUNE DI CERVESINA**

Provincia di Pavia

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**n. 16 del 31.03.2023****Oggetto: APPROVAZIONE PARIFICAZIONE CONTI AGENTI CONTABILI ANNO 2022**

L'anno duemilaventitre, addì trentuno del mese di marzo, alle ore 10.35, nella sede municipale, si è riunita la Giunta Comunale.

<i>Risultano</i>	<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
1 Taramaschi Daniele - Sindaco	X	
2 Sartori Daniela - Vicesindaco	X	
3 Dondi Igino - Assessore	X	
<i>Totali presenti/assenti</i>	3	0

Partecipa alla seduta il Segretario comunale Daniele Bellomo.

Daniele Taramaschi in qualità di Sindaco, constata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica indicata in oggetto.

PARERI PREVENTIVI: Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18.08.2000, n.267. Firmato per quanto di competenza da: IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE f.to Giorgia Brameri	Verbale, fatto, letto e sottoscritto come segue: IL SINDACO f.to Daniele Taramaschi IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE Si certifica che la presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. 267/2000, dal IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo	PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO IL SEGRETARIO Daniele Bellomo 

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267, che all'art.93, comma 2, stabilisce che "Il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli Enti Locali, nonché coloro che si ingeriscano negli incarichi attribuiti a detti agenti devono rendere il conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei Conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti";

ATTESO che l'art.233 del D.Lgs. 267/2000, modificato dall'art.2-quater del D.L. 154/2008 (convertito con Legge n.189 del 4 dicembre 2008), fissa nel periodo di trenta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario il termine entro cui i soggetti indicati nel citato art.93 debbano rendere il conto della propria gestione all'Ente;

VISTO l'art.1 del D.P.R. 194/96 che approva, tra l'altro, gli schemi relativi al conto della gestione dell'economo, degli agenti contabili, del tesoriere, del consegnatario di beni e di azioni delle province, dei comuni, delle comunità montane, delle unioni di comuni e delle città metropolitane;

RICHIAMATO il punto 48 del principio contabile n.3 per gli enti locali che testualmente recita: "le operazioni di parificazione, che contraddistinguono la fase preliminare della rendicontazione finanziaria, comprendono i riscontri, le verifiche e la corretta rilevazione nella contabilità finanziaria dell'Ente del conto del tesoriere e dei conti degli altri agenti contabili [...]";

PRESO ATTO che con la deliberazione di Giunta Comunale n.49 dell'1/12/2016 è stata effettuata la seguente nomina, valida per tutte le annualità successive:

- Economo comunale: Sig.ra Briccola Anna;

PRESO altresì ATTO che con la deliberazione di Giunta n.19 del 18/02/2019 è stata effettuata la seguente nomina, valida per tutte le annualità successive:

- Agente contabile: Sig.ra Testori Marisa;

CONSIDERATO che la gestione dell'economato dell'Ente è confluita, a far data dall'anno 2018, nella gestione economale dell'Unione Micropolis, unione di comuni della quale il Comune di Pancarana fa parte insieme al Comune di Cervesina;

DATO ATTO che il Responsabile del Procedimento di cui all'art.139 comma 2 del D.Lgs. 26 agosto 2016 n.174, nominato con deliberazione di Giunta Comunale n.23 del 01.03.2019 e con carica valida per le annualità successive, è la Dott.ssa Brameri Giorgia;

VISTI:

- I conti resi dall'Economo e dagli Agenti Contabili interni all'ente relativamente all'anno 2022;
- Il conto del Tesoriere – Credit Agricole SpA (fusione per incorporazione avvenuta nell'anno 2022 del tesoriere comunale Banca Credito Valtellinese) – relativo all'esercizio 2022;
- Il conto della gestione di Titoli azionari per l'anno 2022 reso dal legale rappresentante dell'Ente Sig.Taramaschi Daniele;
- I conti del concessionario della riscossione Agenzia delle Entrate relativo all'esercizio 2022;

DATO ATTO che ai fini della regolarità della resa del conto da parte degli agenti contabili interni, del conto del Tesoriere, dei conti dei concessionari della riscossione è necessaria la parificazione da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, e che con tale operazione ne viene verificata e attestata la correttezza, nonché la congruenza e corrispondenza con le scritture contabili dell'Ente;

RICHIAMATA la determina del Responsabile dell'Area Amm.vo-Contabile dell'ente, n.2 del 31.01.2023, esecutiva, con la quale veniva effettuata la parificazione dei conti resi dagli agenti

contabili per l'esercizio 2022, mediante la sottoscrizione dei modelli contabili di cui al D.P.R. 194/96 predisposti dai predetti soggetti;

DATO ATTO che con la presente deliberazione si riapprovano i prospetti di cui alla citata determina n.2/2023 del Responsabile dell'Area Amm.vo-Contabile, dando atto che sono intervenute integrazioni sulle registrazioni a completamento dei dati riportati in detta parifica e che pertanto i prospetti approvati con il presente atto sono aggiornati e definitivi alla data odierna;

VISTO il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000;

VISTI:

- il d.lgs n.267/2000;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento comunale di contabilità;

A voti unanimi favorevoli resi nei modi e forme di legge

DELIBERA

1. Di approvare la parificazione dei conti resi dall'Economo Comunale e dagli Agenti contabili interni per l'esercizio 2022 (sig.ra Briccola Anna, sig.ra Testori Marisa);
2. Di approvare la parificazione del Conto del Tesoriere – Credit Agricole SpA (fusione per incorporazione avvenuta nell'anno 2022 del tesoriere comunale Banca Credito Valtellinese) – relativo all'anno 2022;
3. Di approvare la parificazione dei Conti dei Concessionari della riscossione per l'esercizio 2022 (Agenzia delle Entrate-Riscossione);
4. Di dare atto che i conti di gestione rimessi dai predetti soggetti relativamente all'anno 2022, pur non materialmente allegati al presente atto, ne costituiscono parte integrante e sostanziale e sono depositati presso l'Ufficio Ragioneria dell'Ente;
5. Di dare atto che i predetti conti dovranno essere trasmessi alla Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti, tramite il sistema telematico SIRECO, entro 60 giorni dall'approvazione del Rendiconto della Gestione anno 2022;

Successivamente con votazione unanime e palese espressa nei modi di legge

DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.



COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 17 del 31.03.2023

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei Residui attivi e passivi al 31/12/2022
(art. 3, comma 4 D.LGS. n. 118/2011)

L'anno duemilaventitre, addì trentuno del mese di marzo, alle ore 10.35 nella sede municipale, si è riunita la Giunta Comunale.

<i>Risultano</i>	<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
1 Taramaschi Daniele - Sindaco	X	
2 Sartori Daniela - Vicesindaco	X	
3 Dondi Igino - Assessore	X	
<i>Totali presenti/assenti</i>	3	0

Partecipa alla seduta il Segretario comunale Daniele Bellomo.

Daniele Taramaschi in qualità di Sindaco, constata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica indicata in oggetto.

PARERI PREVENTIVI: Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18.08.2000, n.267. Firmato per quanto di competenza da: IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE f.to Giorgia Brameri	Verbale, fatto, letto e sottoscritto come segue: IL SINDACO f.to Daniele Taramaschi IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE Si certifica che la presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. 267/2000, dal IL SEGRETARIO f.to Daniele Bellomo	PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO IL SEGRETARIO Daniele Bellomo 

LA GIUNTA COMUNALE

Visti:

- l'articolo 228, comma 3, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che "Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni";
- l'articolo 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede che "Possono essere conservati tra i residui attivi le entrate accertate esigibili nell'esercizio di riferimento, ma non incassate. Possono essere conservate tra i residui passivi le spese impegnate, liquidate o liquidabili nel corso di tale esercizio, ma non pagate. Le entrate e le spese accertate e impegnate non esigibili nell'esercizio considerato, sono immediatamente re-imputate all'esercizio in cui sono esigibili. La reimputazione degli impegni è effettuata incrementando, di pari importo, il fondo pluriennale di spesa, al fine di consentire, nell'entrata degli esercizi successivi, l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese reimputate. La costituzione del fondo pluriennale vincolato non è effettuata in caso di reimputazione contestuale di entrate e di spese. Le variazioni agli stanziamenti del fondo pluriennale vincolato e agli stanziamenti correlati, dell'esercizio in corso e dell'esercizio precedente, necessarie alla reimputazione delle entrate e delle spese riaccertate, sono effettuate con provvedimento amministrativo della giunta entro i termini previsti per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente. Il riaccertamento ordinario dei residui è effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria. Al termine delle procedure di riaccertamento non sono conservati residui cui non corrispondono obbligazioni giuridicamente perfezionate";

Richiamato altresì il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (all. n. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011 e s.m. e i.) ed in particolare il punto 9.1 inerente il riaccertamento ordinario dei residui;

Dato atto che, alla luce della normativa sopra richiamata, tramite deliberazione della Giunta comunale in vista dell'approvazione del rendiconto di gestione, viene disposto il riaccertamento ordinario dei residui, attraverso il quale si procede alla cancellazione dei residui attivi e passivi non assistiti da obbligazioni giuridicamente perfezionate nonché alla reimputazione dei residui attivi e passivi le cui obbligazioni non sono esigibili alla data del 31 dicembre dell'esercizio a cui si riferisce il rendiconto;

Considerato che la reimputazione dei residui passivi non esigibili nell'esercizio a cui è riferito il rendiconto comporta:

- a) una variazione del bilancio di previsione in corso di gestione, al fine di istituire o incrementare gli stanziamenti cui le spese devono essere imputate;
- b) il trasferimento all'esercizio di reimputazione anche della "copertura", che l'impegno aveva nell'esercizio cui era stato inizialmente imputato, attraverso il fondo pluriennale vincolato. La costituzione o l'incremento di tale fondo è escluso solo in caso di contestuale reimputazione di entrate e spese correlate;

Vista la delibera di Consiglio n. 8 del 18/03/2022 inerente l'approvazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2022/2024;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti gli allegati prospetti, parte essenziale ed integrante ad ogni effetto di legge, riguardanti:

- a) la variazione al bilancio dell'esercizio 2022 (esercizio a cui si riferisce il rendiconto), funzionale all'incremento o costituzione del fondo pluriennale vincolato relativo agli impegni reimputati;

- b) la determina del Responsabile dell'Area Amm.vo-Contabile n.39 del 31.12.2022, avente ad oggetto "Variazione al Fondo Pluriennale Vincolato e agli stanziamenti correlati ai sensi dell'art.175 comma 5 – quater lett.b) del D.Lgs. n.267/2000 e ss.mm.ii., con la quale è stato quantificato il Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente e di parte capitale da reimputare sull'anno 2023;
- c) l'elenco dei residui attivi e passivi da iscrivere nel conto del bilancio dell'esercizio 2022;

Tenuto conto che:

- i Comuni di Cervesina e Pancarana con atti approvati dai rispettivi Consigli Comunali hanno costituito l'Unione di comuni lombarda denominata "Unione Micropolis" ai sensi e per gli effetti dell'articolo 32 del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "e dell'articolo 18 della L.R. 27 giugno 2008, n. 19, approvando lo Statuto e l'atto costitutivo dell'Unione sottoscritto dai Sindaci aderenti all'Unione;
- con deliberazioni dell'Assemblea dell'Unione è avvenuto il recepimento in capo l'Unione di tutte le funzioni fondamentali di cui al decreto legge 31 maggio 2010, n.78, nonché dei servizi "valorizzazione dei beni di interesse storico, attività culturali e interventi diversi nel settore culturale, sport e tempo libero, giovani, sviluppo e valorizzazione del turismo, reti e altri servizi di pubblica utilità" mediante costituzione di ufficio unico conferite da parte dei comuni di Cervesina e Pancarana;
- con i decreti del presidente dell'Unione sono stati nominati i responsabili di servizio dell'Unione;
- ai responsabili di servizio, nominati dal Presidente, spetta, in particolare, la gestione amministrativa, finanziaria e tecnica, compresa l'adozione di tutti gli atti che impegnano l'Amministrazione verso l'esterno, mediante autonomi poteri di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo anche con riguardo agli enti che costituiscono l'unione in considerazione del conferimento delle funzioni all'unione stessa.

Visti i prescritti pareri favorevoli, inseriti nella deliberazione in frontespizio, espressi dai responsabili dei servizi interessati alla presente, ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L. 18-08-2000 n.267;

Richiamati:

- il Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, coordinato con il Decreto Legislativo n. 126 del 10.08.2014 e la Legge n. 190 del 23.12.2014;
- gli allegati 9 e 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- il Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.;
- la Legge n. 108 del 28.12.2015 (Legge di stabilità 2016);
- la legge 27.12.2017, n. 205 (Legge di stabilità 2018);
- legge 30 dicembre 2021, n.234 (legge di bilancio 2022);
- legge 29 dicembre 2022, n.197 (legge di bilancio 2023)
- il vigente Regolamento di contabilità armonizzato;

Con voti unanimi favorevoli espressi nelle forme di legge,

D E L I B E R A

- 1) Di approvare, ai sensi dell'articolo 3, comma 4, del d.Lgs. n. 118/2011 ed in ossequio al principio contabile all. 4/2 al citato decreto, punto 9.1, gli elenchi dei residui attivi e passivi cancellati, reimputati e mantenuti alla data del 31 dicembre 2022, risultanti dall'operazione di

riaccertamento ordinario che si allegano al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

- 2) Di apportare al bilancio dell'esercizio 2022 (esercizio a cui si riferisce il rendiconto) le variazioni funzionali all'incremento/costituzione del fondo pluriennale vincolato a copertura degli impegni reimputati, come risultano dai prospetti allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
- 3) Di *procedere alla variazione degli stanziamenti e dei residui in corso di gestione del bilancio di previsione 2023* in corso di formazione, necessari alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni non esigibili, come risultano dal prospetto allegato approvato con determina del Responsabile del Servizio n.39/2022, esecutiva;
- 4) Di quantificare in via definitiva il FPV di spesa al termine dell'esercizio 2022 (corrispondente al FPV di entrata dell'esercizio successivo), pari a:
 - FPV spesa 2022 entrata 2023 parte corrente: € 8.131,06
 - FPV spesa 2022 entrata 2023 parte capitale € 1.013.786,32
 - FPV entrata 2022 spesa 2023 parte capitale € 73.564,60;FPV SPESA TOT € 1.021.917,38 – FPV ENTRATA TOT. € 73.564,60 = € 948.352,78
- 5) Di riaccertare e reimpegnare, a valere sull'esercizio 2023 e successivi, gli accertamenti e gli impegni reimputati in quanto non esigibili al 31 dicembre;
- 6) Di trasmettere il presente provvedimento, in ottemperanza a quanto previsto dal Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (punto 9.3) al Tesoriere Comunale, unitamente al prospetto concernente le variazioni di bilancio e l'elenco aggiornato dei residui attivi e passivi iniziali;

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con separata ed unanime votazione

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

COMUNE DI CERVESINA

Dati per calcolo Fondo Crediti Dubbia Esigibilità in fase di Rendiconto

Capitolo 3860 Articolo 2 GESTIONE FABBRICATI - GESTIONE AFFITTI

Anno	Moltip.	Residui Iniz.	Incassi c/residui	Residui Iniz.*molt.	Inc. c/residui*molt.	Calc. progressivo
2022	1,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,0000
2021	1,00	3.414,29	0,00	3.414,29	0,00	0,0000
2020	1,00	3.414,29	0,00	3.414,29	0,00	0,0000
2019	1,00	3.414,29	0,00	3.414,29	0,00	0,0000
2018	1,00	3.414,29	0,00	3.414,29	0,00	0,0000
		14.277,16	0,00	14.277,16	0,00	Percentuale 100,0000

Tipo calcolo: Rapporto semplice tra incassi in c/residui e residui iniziali nell'ultimo quinquennio

Milano, 8 febbraio 2023

Spettabile

Pavia Acque S.c.a r.l.

Via Torquato Taramelli, 2

27100 Pavia (PV)

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE SUL PROSPETTO CONTABILE RELATIVO AI CREDITI E DEBITI RECIPROCI TRA GLI ENTI LOCALI E LA SOCIETÀ PARTECIPATA PAVIA ACQUE S.C.A.R.L. PER LE FINALITÀ PREVISTE DAL DECRETO LEGISLATIVO 23 GIUGNO 2011, N. 118.

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto (di seguito il Prospetto) dei saldi a credito e a debito di **PAVIA ACQUE S.C.A R.L.** con 220 Enti locali al 31-12-2022, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto di **PAVIA ACQUE S.C.A. R.L.** al 31-12-2022 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza dell'International Code of Ethics for Professional Accountants (includono International Independence Standards - IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa – Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al *Prospetto* che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione degli Enti locali indicati nel *Prospetto*. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il *Prospetto*

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del *Prospetto* in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un *Prospetto* che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del *Prospetto*, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del *Prospetto* a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del *Prospetto*

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il *Prospetto* non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del *Prospetto*.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel *Prospetto*, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;

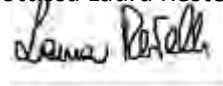
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Prorevi Auditing S.r.l.

Procuratore – Revisore Legale

Dott.ssa Laura Restelli



NOTA ESPLICATIVA ALLA SITUAZIONE DEI CREDITI / DEBITI DI PAVIA ACQUE S.C.A R.L. VERSO ENTI AL 31/12/2022, REDATTA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL DLGS 118 DEL 23/6/2011

La presente Nota Esplicativa ha lo scopo di indicare le finalità della redazione del prospetto contabile (di seguito anche solo "*il Prospetto*") che evidenzia i crediti e i debiti in essere alla data del 31/12/2022 tra Pavia Acque S.c.a r.l. e gli Enti di riferimento, nonché i principi contabili adottati per la sua redazione.

Finalità del Prospetto

Le finalità di redazione del Prospetto sono identificate con gli obblighi normativi di cui alle disposizioni del D.Lgs 118 del 23 Giugno 2011, art.11, comma 6 lettera j, che specificatamente prevede che i Comuni e le Province allegghino al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le Società partecipate.

Pavia Acque S.c.a r.l., pertanto, ha provveduto alla verifica e alla valorizzazione delle risultanze di crediti e debiti alla data del 31/12/2022 con riferimento ai seguenti Enti Locali:

1. I Comuni della Provincia di Pavia o Unioni di Comuni,
2. La Provincia di Pavia
3. I Comuni della Provincia di Milano, solo nel caso in cui l'ente avesse specificatamente richiesto di ricevere tale situazione per le finalità di cui sopra.

Iter operativo seguito per la predisposizione del Prospetto

La corretta valorizzazione dei rapporti di credito / debito in essere con gli Enti Locali di territorio ha dovuto necessariamente tenere conto sia della numerosità degli Enti Locali interessati, sia della molteplicità delle nature delle partite interessate, nature tipicamente legate allo stesso oggetto sociale di Pavia Acque S.c.a r.l.. Essendo infatti la nostra Società il Gestore Unico del Servizio idrico Integrato della Provincia di Pavia, i rapporti con gli Enti Locali spaziano dal rapporto di natura commerciale, legato alle utenze del Servizio Idrico intestate agli stessi Enti, al rapporto di natura giuridico - industriale, legato al corrispettivo dovuto dal Gestore agli Enti medesimi per il riconoscimento delle rate dei mutui afferenti il Servizio idrico Integrato e ricomprese negli oneri conteggiati nel Piano d'Ambito, o al corrispettivo dovuto da questi ultimi per quote tariffa fatturate per nostro conto.

Premesso quanto sopra, Pavia Acque S.c.a r.l. ha definito di procedere come segue:

1. Preliminare redazione di una situazione dettagliata che valorizzasse, per ogni Ente interessato, le singole partite di credito e debito in essere alla data del 31/12/2022, e così come risultanti dai partitari contabili (clienti e fornitori),
2. Circolarizzazione a tutti gli Enti di una lettera di preliminare comunicazione di tali risultanze contabili di

Pavia Acque S.c.a r.l. al 31/12/2022, con richiesta di riscontro *solo* in caso di difformità rispetto alle valorizzazioni comunicate,

3. Eventuale recepimento di osservazioni/integrazioni/modifiche nel caso di riscontro da parte degli Enti, al fine della redazione di una situazione finale, di base all'attività di revisione.

Principi contabili adottati per la redazione del prospetto

Tenuto conto del fatto che:

1. i criteri contabili adottati dagli Enti locali per la redazione del loro bilancio (contabilità finanziaria) risultano differenti rispetto a quelli adottati da Pavia Acque S.c.a r.l. (contabilità ordinaria),
2. risultano ancora in corso, alla data della redazione del Prospetto, sia le operazioni di chiusura del bilancio d'esercizio di Pavia Acque S.c.a r.l. sia le emissioni delle bollettazioni dei consumi rilevati al 31/12/2022,
3. la numerosità delle utenze attive del Servizio idrico intestate ai singoli Enti che rende difficoltosa una valorizzazione alla data delle fatture da emettere per consumi,
4. risulta altresì difficoltosa una valorizzazione alla data delle fatture da ricevere relativo a rate mutui da rimborsare ai Comuni laddove presenti posizioni a tasso variabile, e quindi con rata mutabile nel tempo, si è ritenuto opportuno circoscrivere la valorizzazione delle singole situazioni di credito / debito verso gli Enti Locali interessati alle sole poste riferite alle fatture emesse o ricevute alla data del 31/12/2022.

Pertanto, la valorizzazioni contenute nel Prospetto recepiscono:

Per la parte dei crediti:

- Crediti in essere alla data del 31/12/2022 per bollette emesse da Pavia Acque S.c.a r.l. alla data, e relative a consumi di utenze del ciclo idrico integrato intestate ai singoli Enti, e risultanti non incassate sempre alla data,

Per la parte dei debiti:

- Debiti in essere alla data del 31/12/2022 per fatture ricevute da Pavia Acque S.c.a r.l. alla data, e riferite alle rate mutui che la nostra società riconosce agli Enti di territorio, in quanto afferenti il ciclo idrico integrato, e per questo motivo ricomprese tra gli oneri del Piano d'Ambito.

Eventuali contestazioni emerse e riferite a consumi fatturati ma ritenuti dagli Enti non congrui o non dovuti, sono state oggetto di accertamento e successivo approfondimento, al fine di addivenire quanto prima ad una corretta composizione dei saldi contabili di entrambe le parti.

Nell'attesa di concludere gli accertamenti di cui sopra, tali crediti sono stati comunque considerati all'interno dell'ammontare crediti di Pavia Acque S.c.a r.l. verso gli Enti.

PROSPETTO CONTABILE CHE EVIDENZIA I CREDITI E I DEBITI IN ESSERE ALLA DATA DEL 31/12/2022

	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
1	ALAGNA	Omissis	Omissis
2	ALBONESE	Omissis	Omissis
3	ALBUZZANO	Omissis	Omissis
4	ARENA PO	Omissis	Omissis
5	BADIA PAVESE	Omissis	Omissis
6	BAGNARIA	Omissis	Omissis
7	BARBIANELLO	Omissis	Omissis
8	BASCAPE`	Omissis	Omissis
9	BASTIDA PANCARANA	Omissis	Omissis
10	BATTUDA	Omissis	Omissis
11	BELGIOIOSO	Omissis	Omissis
12	BEREGUARDO	Omissis	Omissis
13	BORGARELLO	Omissis	Omissis
14	BORGO PRIOLO	Omissis	Omissis
15	BORGORATTO MORMOROLO	Omissis	Omissis
16	BORGO SAN SIRO	Omissis	Omissis
17	BORNASCO	Omissis	Omissis
18	BOSNASCO	Omissis	Omissis
19	BRALLO DI PREGOLA	Omissis	Omissis
20	BREME	Omissis	Omissis
21	BRESSANA BOTTARONE	Omissis	Omissis
22	BRONI	Omissis	Omissis
23	CALVIGNANO	Omissis	Omissis
24	CANDIA LOMELLINA	Omissis	Omissis
25	CANNETO PAVESE	Omissis	Omissis
26	CARBONARA AL TICINO	Omissis	Omissis
27	CASANOVA LONATI	Omissis	Omissis
28	CASATISMA	Omissis	Omissis
29	CASEI GEROLA	Omissis	Omissis
30	CASORATE PRIMO	Omissis	Omissis
31	CASSOLNOVO	Omissis	Omissis
32	CASTANA	Omissis	Omissis
33	CASTEGGIO	Omissis	Omissis
34	CASTELLETTO DI BRANDUZZO	Omissis	Omissis
35	CASTELLO D'AGOGNA	Omissis	Omissis
36	CASTELNOVETTO	Omissis	Omissis
37	CAVA MANARA	Omissis	Omissis

	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
38	CECIMA	Omissis	Omissis
39	CERANOVA	Omissis	Omissis
40	CERETTO LOMELLINA	Omissis	Omissis
41	CERGNAGO	Omissis	Omissis
42	CERTOSA DI PAVIA	Omissis	Omissis
43	CERVESINA	-	-
44	CHIGNOLO PO	Omissis	Omissis
45	CIGOGNOLA	Omissis	Omissis
46	CILAVEGNA	Omissis	Omissis
47	CODEVILLA	Omissis	Omissis
48	COLLI VERDI	Omissis	Omissis
49	CONFENZA	Omissis	Omissis
50	COPIANO	Omissis	Omissis
51	CORANA	Omissis	Omissis
52	CORNALE E BASTIDA	Omissis	Omissis
53	CORTEOLONA E GENZONE	Omissis	Omissis
54	CORVINO SAN QUIRICO	Omissis	Omissis
55	COSTA DE' NOBILI	Omissis	Omissis
56	COZZO	Omissis	Omissis
57	CURA CARPIGNANO	Omissis	Omissis
58	DORNO	Omissis	Omissis
59	FERRERA ERBOGNONE	Omissis	Omissis
60	FILIGHERA	Omissis	Omissis
61	FORTUNAGO	Omissis	Omissis
62	FRASCAROLO	Omissis	Omissis
63	GALLIAVOLA	Omissis	Omissis
64	GAMBARANA	Omissis	Omissis
65	GAMBOLO`	Omissis	Omissis
66	GARLASCO	Omissis	Omissis
67	GERENZAGO	Omissis	Omissis
68	GIUSSAGO	Omissis	Omissis
69	GODIASCO SALICE TERME	Omissis	Omissis
70	GOLFERENZO	Omissis	Omissis
71	GRAVELLONA LOMELLINA	Omissis	Omissis
72	GROPELLO CAIROLI	Omissis	Omissis
73	INVERNO E MONTELEONE	Omissis	Omissis
74	LANDRIANO	Omissis	Omissis
75	LANGOSCO	Omissis	Omissis
76	LARDIRAGO	Omissis	Omissis
77	LINAROLO	Omissis	Omissis
78	LIRIO	Omissis	Omissis

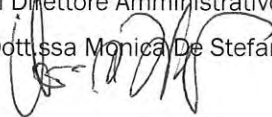
	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
79	LOMELLO	Omissis	Omissis
80	LUNGAVILLA	Omissis	Omissis
81	MAGHERNO	Omissis	Omissis
82	MARCIGNAGO	Omissis	Omissis
83	MARZANO	Omissis	Omissis
84	MEDE	Omissis	Omissis
85	MENCONICO	Omissis	Omissis
86	MEZZANA BIGLI	Omissis	Omissis
87	MEZZANA RABATTONE	Omissis	Omissis
88	MEZZANINO	Omissis	Omissis
89	MIRADOLO TERME	Omissis	Omissis
90	MONTALTO PAVESE	Omissis	Omissis
91	MONTEBELLO DELLA BATTAGLIA	Omissis	Omissis
92	MONTECALVO VERSIGGIA	Omissis	Omissis
93	MONTESCANO	Omissis	Omissis
94	MONTESGALE	Omissis	Omissis
95	MONTICELLI PAVESE	Omissis	Omissis
96	MONTU' BECCARIA	Omissis	Omissis
97	MORNICO LOSANA	Omissis	Omissis
98	MORTARA	Omissis	Omissis
99	NICORVO	Omissis	Omissis
100	OLEVANO DI LOMELLINA	Omissis	Omissis
101	OLIVA GESSI	Omissis	Omissis
102	OTTOBIANO	Omissis	Omissis
103	PALESTRO	Omissis	Omissis
104	PANCARANA	Omissis	Omissis
105	PARONA	Omissis	Omissis
106	PAVIA	Omissis	Omissis
107	PIETRA DE' GIORGI	Omissis	Omissis
108	PIEVE ALBIGNOLA	Omissis	Omissis
109	PIEVE PORTO MORONE	Omissis	Omissis
110	PINAROLO PO	Omissis	Omissis
111	PIZZALE	Omissis	Omissis
112	PONTE NIZZA	Omissis	Omissis
113	PORTALBERA	Omissis	Omissis
114	PROVINCIA DI PAVIA	Omissis	Omissis
115	REA	Omissis	Omissis
116	REDAVALLE	Omissis	Omissis
117	RETORBIDO	Omissis	Omissis

	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
118	RIVANAZZANO TERME	Omissis	Omissis
119	ROBBIO	Omissis	Omissis
120	ROBECCO PAVESE	Omissis	Omissis
121	ROCCA DE' GIORGI	Omissis	Omissis
122	ROCCA SUSELLA	Omissis	Omissis
123	ROGNANO	Omissis	Omissis
124	ROMAGNESE	Omissis	Omissis
125	RONCARO	Omissis	Omissis
126	ROSASCO	Omissis	Omissis
127	ROVESCALA	Omissis	Omissis
128	SAN CIPRIANO PO	Omissis	Omissis
129	SAN DAMIANO AL COLLE	Omissis	Omissis
130	SAN GENESIO ED UNITI	Omissis	Omissis
131	SAN GIORGIO DI LOMELLINA	Omissis	Omissis
132	SAN MARTINO SICCOMARIO	Omissis	Omissis
133	SANNAZZARO DE' BURGONDI	Omissis	Omissis
134	SANTA CRISTINA E BISSONE	Omissis	Omissis
135	SANTA GIULETTA	Omissis	Omissis
136	SANT'ALESSIO CON VIALONE	Omissis	Omissis
137	SANTA MARGHERITA DI STAFFORA	Omissis	Omissis
138	SANTA MARIA DELLA VERSA	Omissis	Omissis
139	SANT'ANGELO LOMELLINA	Omissis	Omissis
140	SAN ZENONE AL PO	Omissis	Omissis
141	SARTIRANA LOMELLINA	Omissis	Omissis
142	SCALDASOLE	Omissis	Omissis
143	SEMIANA	Omissis	Omissis
144	SILVANO PIETRA	Omissis	Omissis
145	SIZIANO	Omissis	Omissis
146	SOMMO	Omissis	Omissis
147	SPESSA	Omissis	Omissis
148	STRADELLA	Omissis	Omissis
149	SUARDI	Omissis	Omissis
150	TORRAZZA COSTE	Omissis	Omissis
151	TORRE BERETTI E CASTELLARO	Omissis	Omissis
152	TORRE D'ARESE	Omissis	Omissis
153	TORRE DE' NEGRI	Omissis	Omissis
154	TORRE D'ISOLA	Omissis	Omissis
155	TORREVECCHIA PIA	Omissis	Omissis
156	TORRICELLA VERZATE	Omissis	Omissis

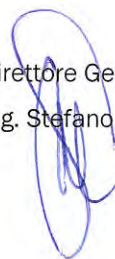
	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
157	TRAVACO` SICCOMARIO	Omissis	Omissis
158	TRIVOLZIO	Omissis	Omissis
159	TROMELLO	Omissis	Omissis
160	TROVO	Omissis	Omissis
161	VAL DI NIZZA	Omissis	Omissis
162	VALEGGIO	Omissis	Omissis
163	VALLE LOMELLINA	Omissis	Omissis
164	VALLE SALIMBENE	Omissis	Omissis
165	VARZI	Omissis	Omissis
166	VELEZZO LOMELLINA	Omissis	Omissis
167	VELLEZZO BELLINI	Omissis	Omissis
168	VERRETTO	Omissis	Omissis
169	VERRUA PO	Omissis	Omissis
170	VIDIGULFO	Omissis	Omissis
171	VIGEVANO	Omissis	Omissis
172	VILLA BISCOSSI	Omissis	Omissis
173	VILLANOVA D'ARDENGI	Omissis	Omissis
174	VILLANTERIO	Omissis	Omissis
175	VISTARINO	Omissis	Omissis
176	VOGHERA	Omissis	Omissis
177	VOLPARA	Omissis	Omissis
178	ZAVATTARELLO	Omissis	Omissis
179	ZECCONE	Omissis	Omissis
180	ZEME	Omissis	Omissis
181	ZENEVREDO	Omissis	Omissis
182	ZERBO	Omissis	Omissis
183	ZERBOLO`	Omissis	Omissis
184	ZINASCO	Omissis	Omissis
185	UNIONE CAMPOSPINOSO ALBAREDO	Omissis	Omissis
186	UNIONE DI COMUNI LOMBARDA PRIMA COLLINA	Omissis	Omissis
187	ALBAIRATE	Omissis	Omissis
188	ARLUNO	Omissis	Omissis
189	ASSAGO	Omissis	Omissis
190	BERNAREGGIO	Omissis	Omissis
191	BESANA BRIANZA	Omissis	Omissis
192	BOLLATE	Omissis	Omissis
193	BRIOSCO	Omissis	Omissis
194	BRUGHERIO	Omissis	Omissis
195	BUSSERO	Omissis	Omissis
196	BUSTO GAROLFO	Omissis	Omissis
197	CAPONAGO	Omissis	Omissis
198	CASSANO D'ADDA	Omissis	Omissis
199	CASTELLANZA	Omissis	Omissis
200	CERNUSCO SUL NAVIGLIO	Omissis	Omissis

	COMUNE DI...	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DA PAVIA ACQUE SCARL	+CREDITI / -DEBITI DI PAVIA ACQUE AL 31/12/2022 SU DOCUMENTI EMESSI DAGLI ENTI
201	CERRO MAGGIORE	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
202	CISLIANO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
203	CITTA' METROPOLITANA DI MILANO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
204	CONCOREZZO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
205	CORNATE D'ADDA	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
206	LEGNANO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
207	MAGNAGO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
208	MEDA	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
209	MEZZAGO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
210	MISINTO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
211	PARABIAGO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
212	PERO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
213	RENATE	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
214	RONCO BRIANTINO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
215	SAN GIORGIO SU LEGNANO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
216	SEVESO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
217	TRIUGGIO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
218	VANZAGHELLO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
219	VEDANO AL LAMBRO	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
220	VIMODRONE	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>
	TOTALE	<i>Omissis</i>	<i>Omissis</i>

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Monica De Stefano



Il Direttore Generale
Ing. Stefano Bina



COMUNE DI CERVESINA

Selezioni effettuate sugli Accertamenti:

1) Da Esercizio: 1900 A Esercizio: 2022

2) Ordinamento per: Esercizio di caricamento+Codice

Selezioni effettuate sulle Variazioni:

3) Da Data Variazione: 31.12.2022 A Data Variazione: 31.12.2022

4) Tipo variazione: Competenza Finanziaria Potenziata

Data: 31.12.2022

Pag.: 1

Numero, data e motivo della variazione	Importo Iniziale Var. Precedenti	Variazione Corrente Organo,num.,data Delibera	Var. Successive Importo Attuale
--	-------------------------------------	--	------------------------------------

Accert. 2022/ 477/2022/ 1 del 17.12.2022 : PARCHI GIOCO INCLUSIVI DGR XI/6172 REGIONE LOMBARDIA Debitore 35 : REGIONE LOMBARDIA			Cap/Art 4013/100
Var.2022/ 1	30.000,00	Rettif. -10.500,00	0,00
FPV DI PARTE CAPITALE - REIMPUTAZIONE AL 2023	0,00	Del. 1/ 39 - 31.12.2022	19.500,00
Totale Accer.2022/ 477/2022/ 1 Importo/Variazione/Attuale	30.000,00	-10.500,00	19.500,00

Accert. 2022/ 509/2022/ 1 del 31.12.2022 : PNRR MISS.1 COMP.1 INV.1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" CUP C11F2201090006 Debitore 1689 : APKAPPA SRL			Cap/Art 2006/100
Var.2022/ 1	12.078,00	Rettif. -12.078,00	0,00
FPV DI PARTE CAPITALE - REIMPUTAZIONE AL 2023	0,00	Del. 1/ 39 - 31.12.2022	0,00
Totale Accer.2022/ 509/2022/ 1 Importo/Variazione/Attuale	12.078,00	-12.078,00	0,00

Accert. 2022/ 510/2022/ 1 del 31.12.2022 : PNRR M2C4INV.2.2 TRASF.DA MINISTERI IN C.CAP.PER MESSA SIC.- EFF. ENERG. (L.160/2019) CUP C14J22000140006 Debitore 38 : MINISTERO DELL'INTERNO			Cap/Art 4002/100
Var.2022/ 1	49.064,60	Rettif. -49.064,60	0,00
FPV DI PARTE CAPITALE - REIMPUTAZIONE AL 2023	0,00	Del. 1/ 39 - 31.12.2022	0,00
Totale Accer.2022/ 510/2022/ 1 Importo/Variazione/Attuale	49.064,60	-49.064,60	0,00

Accert. 2022/ 512/2022/ 1 del 31.12.2022 : PNRR M1C1I1.4.3 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"-SOMME A DI SPOSIZIONE Debitore 21 : DIVERSI			Cap/Art 2006/100
Var.2022/ 1	1.922,00	Rettif. -1.922,00	0,00
FPV DI PARTE CAPITALE - REIMPUTAZIONE AL 2023	0,00	Del. 1/ 39 - 31.12.2022	0,00
Totale Accer.2022/ 512/2022/ 1 Importo/Variazione/Attuale	1.922,00	-1.922,00	0,00
Totale Generale Accertamenti Importo/Variazione/Attuale	93.064,60	-73.564,60	19.500,00

COMUNE DI CERVESINA

Selezioni effettuate sugli Accertamenti:

1) Da Esercizio: 1900 A Esercizio: 2022

2) Ordinamento per: Esercizio di caricamento+Codice

Selezioni effettuate sulle Variazioni:

3) Da Data Variazione: 31.12.2022 A Data Variazione: 31.12.2022

4) Tipo variazione: Insussistenza

Data: 31.12.2022

Pag.: 1

Numero, data e motivo della variazione	Importo Iniziale Var. Precedenti	Variazione Corrente Organo,num.,data Delibera	Var. Successive Importo Attuale
--	-------------------------------------	--	------------------------------------

Accert. 2019/ 479/2019/ 1 del 31.12.2019 : LOCULI CIMITERIALI ANNO 2019 Cap/Art 3014/100 Debitore 21 : DIVERSI			
Var.2022/ 1 RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2022	57.225,31 0,00	Rettif. -14.825,31 Del. 0/ 0 - . .	0,00 42.400,00
Totale Accer.2019/ 479/2019/ 1 Importo/Variazione/Attuale	57.225,31	-14.825,31	42.400,00

Accert. 2019/ 482/2019/ 1 del 31.12.2019 : SOMMA NON UTILIZZATA MUTUO LOCULI CIMITERIALI UTILE AL DIVER SO UTILIZZO Cap/Art 5003/100 Debitore 167 : CASSA DD.PP.			
Var.2022/ 1 RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2022	515,51 0,00	Rettif. -515,51 Del. 0/ 0 - . .	0,00 0,00
Totale Accer.2019/ 482/2019/ 1 Importo/Variazione/Attuale	515,51	-515,51	0,00

Accert. 2021/ 579/2021/ 1 del 31.12.2021 : SALDO CONTRIBUTO L.R. 4/2021 PER INTERVENTI A SOSTEGNO DEL T ESSUTO ECONOMICO LOMBARDO Cap/Art 4016/100			
Var.2022/ 1 RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2022	19.794,82 0,00	Rettif. -404,99 Del. 0/ 0 - . .	0,00 19.389,83
Totale Accer.2021/ 579/2021/ 1 Importo/Variazione/Attuale	19.794,82	-404,99	19.389,83

Accert. 2021/ 586/2021/ 1 del 31.12.2021 : PARTITE DI GIRO Cap/Art 9007/100 Debitore 428 : UNIONE MICROPOLIS			
Var.2022/ 1	2.574,61 0,00	Rettif. -2.574,61 Del. 0/ 0 - . .	0,00 0,00
Totale Accer.2021/ 586/2021/ 1 Importo/Variazione/Attuale	2.574,61	-2.574,61	0,00
Totale Generale Accertamenti Importo/Variazione/Attuale	80.110,25	-18.320,42	61.789,83

COMUNE DI CERVESINA

Selezioni effettuate sugli Accertamenti:

1) Da Esercizio: 1900 A Esercizio: 2022

2) Ordinamento per: Esercizio di caricamento+Codice

Selezioni effettuate sulle Variazioni:

3) Da Data Variazione: 31.12.2022 A Data Variazione: 31.12.2022

4) Tipo variazione: Rettifica

Data: 31.12.2022

Pag.: 1

Numero, data e motivo della variazione	Importo Iniziale Var. Precedenti	Variazione Corrente Organo,num.,data Delibera	Var. Successive Importo Attuale
--	-------------------------------------	--	------------------------------------

Accert. 2020/ 722/2020/ 1 del 31.12.2020 : ACCERTAMENTI TASI EMESSI SUL 2020		Cap/Art 1013/100	
Debitore 99999 : CREDITORI DEBITORI DIVERSI			
Var.2022/ 3	4.803,00	Rettif. -20,00	0,00
ACCERTAMENTI TASI EMESSI SUL 2020	-48,97	Del. 0/ 0 - . .	4.734,03
Totale Accer.2020/ 722/2020/ 1 Importo/Variazione/Attuale	4.803,00	-20,00	4.734,03

Accert. 2021/ 491/2021/ 1 del 15.11.2021 : CANONE RSA		Cap/Art 3018/100	
Debitore 1553 : COOPERATIVA SOC. NUOVA SAIR ONLUS			
Var.2022/ 1	143.524,14	Rettif. -248,28	0,00
RETTIFICA IMPORTO A CREDITO CANONI INSOLUTI AL 31.12.2021	0,00	Del. 0/ 0 - . .	143.275,86
Totale Accer.2021/ 491/2021/ 1 Importo/Variazione/Attuale	143.524,14	-248,28	143.275,86

Accert. 2021/ 492/2021/ 1 del 15.11.2021 : CONTRIBUTI REGIONALI BANDO SICIM		Cap/Art 2091/100	
Var.2022/ 1	20.000,00	Rettif. -70,67	0,00
RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2022	0,00	Del. 0/ 0 - . .	19.929,33
Totale Accer.2021/ 492/2021/ 1 Importo/Variazione/Attuale	20.000,00	-70,67	19.929,33

Accert. 2021/ 585/2021/ 1 del 31.12.2021 : IVA SPLIT PAYMENT AGOSTO 2021		Cap/Art 9005/100	
Debitore 1356 : CARTASI S.p.A.			
Var.2022/ 1	26,41	Rettif. -26,41	0,00
RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31.12.2022	0,00	Del. 0/ 0 - . .	0,00
Totale Accer.2021/ 585/2021/ 1 Importo/Variazione/Attuale	26,41	-26,41	0,00
Totale Generale Accertamenti Importo/Variazione/Attuale	168.353,55	-365,36	167.939,22

COMUNE DI CERVESINA

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2022 - ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Titoli e Tipologie di Entrata		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di Competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del Bilancio Pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	459.588,23	0,00	459.588,23	0,00	0,00
10104	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale Titolo 1	459.588,23	0,00	459.588,23	0,00	0,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	386.712,13	10.500,00	328.785,13	0,00	0,00
20102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	11.729,70	0,00	11.729,70	0,00	0,00
20104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale Titolo 2	399.941,83	10.500,00	342.014,83	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	365.950,00	0,00	365.950,00	0,00	0,00
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
30400	Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
30000	Totale Titolo 3	385.000,00	0,00	385.000,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	1.687.986,60	63.064,60	1.090.000,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2022 - ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Titoli e Tipologie di Entrata		Anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Secondo anno successivo a quello cui si riferisce il rendiconto		Anni successivi
		Previsioni di Competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del Bilancio Pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00
40000	Totale Titolo 4	1.701.986,60	63.064,60	1.104.000,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale Titolo 5	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione Prestiti						
60100	Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale Titolo 6	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	560.000,00	0,00	560.000,00	0,00	0,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	97.500,00	0,00	97.500,00	0,00	0,00
90000	Totale Titolo 9	657.500,00	0,00	657.500,00	0,00	0,00
	Totale Accertamenti	4.004.016,66	73.564,60	2.948.103,06	0,00	0,00