

RELAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA AL CONTO DI BILANCIO

PER L'ESERCIZIO 2020

La giunta porta all'attenzione del Consiglio la presente relazione, documento che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Dato atto che:

- Le informazioni fornite della contabilità finanziaria rimangono comunque il pilastro della contabilità degli enti pubblici, in quanto esprimono l'autorizzazione alla spesa (consumo) di ricchezza della collettività, alla verifica costante degli equilibri di bilancio, elemento vitale per l'ente pubblico;
- L'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'articolo 232 del decreto legislativo numero 267/2000 ha adottato il sistema di contabilità semplificata con la tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio e del conto del patrimonio;
- Il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali di bilancio ;
- Il bilancio di previsione per l'anno 2020 è stato approvato con deliberazione consiliare numero 4 del 26 OTTOBRE 2020, esecutiva a sensi di legge;
- È stato presentato nei termini di legge il rendiconto della gestione di cassa da parte della Tesoreria Credit Agricole Italia Spa;
- Si è provveduto alla revisione dei residui attivi e passivi ai sensi dell'articolo 228, comma 3, del decreto legislativo numero 267/2000;

Il conto del bilancio per l'anno 2020 presenta le seguenti risultanze:

GESTIONE FINANZIARIA

Fondo di cassa al 1.1.2020	€	1.304.168,60
Riscossioni	€	2.504.676,48
Pagamenti	€	2.954.407,44
Fondo cassa al 31.12.2019	€	854.437,64
Residui Attivi	€	2.353.197,03
Residui Passivi	€	3.134.039,42
Fondo Pluriennale Vincolato	€	12.789,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	60.805,28

di cui:

Accantonato	€	27.064,00
Vincolato	€	25.353,52
Destinata agli investimenti	€	8.387,76
Disponibile	€	0,00

ANALISI DELLE ENTRATE

Le entrate dei titoli I,II e III accertate in conto competenza nel corso del 2020 ammontano a € 1.887.275,33 e sono costituite da:

Entrate tributarie	€	0,00
Trasferimenti statali e regionali	€	1.232.111,84
Entrate extratributarie	€	655.163,49

Le entrate accertate in titolo IV nel corso del 2020 ammontano ad € 87.172,96 e sono costituite da:

Trasferimenti di capitale dalla Regione	€	54.729,38
Trasferimenti di capitale da ATERSIR	€	32.443,58

Non è stata utilizzata l'anticipazione di tesoreria.

E' stato applicato al bilancio l'avanzo d'amministrazione 2019 per € 428.600,00.

Sono stati accertati residui attivi da riportare per €. 1.468.993,56 derivanti da esercizi precedenti e per €. 884.203,67 della competenza.

ANALISI DELLE SPESE

Le spese correnti (titolo I) impegnate nel corso dell'anno 2020 ammontano ad euro € 1.853.942,38;

Per quanto riguarda l'incidenza delle maggiori spese, secondo la loro classificazione, si può rilevare quanto segue:

Spese per il personale al netto di IRAP	€	169.190,17
Spese beni consumo o materie prime e prestazione servizi	€	733.376,64
Altre spese correnti	€	550.800,00
Spese per trasferimenti correnti	€	305.258,30
Spese per imposte e tasse	€	50.321,84
Rimborsi e poste correttive delle entrate	€	44,40
Interessi passivi	€	44.951,03

Sono state impegnate in conto capitale spese per € 554.679,37.

Le spese per rimborso di prestiti ammontano ad €. 31.008,67.

Sono stati determinati residui passivi per € 1.614.639,68 da esercizi precedenti, €. 1.519.399,74 derivanti dalla competenza.

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 200.748,78.

Castell'Arquato, lì 29.04.2021

Il Presidente

dr. Giuseppe Sidoli

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Mariarosa Rigolli