

C.I.S.A. Ovest Ticino

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Quadro Generale Riassuntivo (Anno 2023)

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		903.252,68			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	1.182.279,37 0,00		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	478.421,59		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	12.468.473,66	12.065.529,21
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.441.816,55	9.299.541,03	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽⁵⁾	619.881,69	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.494.939,84	2.503.646,25			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	76.092,56	313.807,73
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾ di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00 0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽⁵⁾	0,00	
Totale entrate finali	12.936.756,39	11.803.187,28	Totale spese finali	13.164.447,91	12.379.336,94
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.399.112,13	4.399.112,13	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.399.112,13	4.399.112,13
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	892.042,27	885.632,07	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	892.042,27	950.337,45
Totale entrate dell'esercizio	18.227.910,79	17.087.931,48	Totale spese dell'esercizio	18.455.602,31	17.728.786,52
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.888.611,75	17.991.184,16	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	18.455.602,31	17.728.786,52
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.433.009,44	262.397,64
di cui Disavanzo di competenza da debito autorizzato e non contratto (DANC) ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	19.888.611,75	17.991.184,16	TOTALE A PAREGGIO	19.888.611,75	17.991.184,16

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

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

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

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

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

(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio. Gli enti locali iscrivono il FAL in spesa solo nel caso di concessione di nuove anticipazioni di liquidità.

(7) Solo per le regioni: i saldi di competenza negativi determinati da impegni per investimenti a fronte di "debito autorizzato e non contratto" (DANC) non rilevano ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018. In particolare, il saldo di competenza negativo Equilibrio complessivo da DANC non determina la formazione o il peggioramento del disavanzo di amministrazione da DANC se è compensato dal risultato positivo della gestione dei residui o dall'utilizzo "di fatto" del risultato di amministrazione libero non applicato al bilancio.

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

GESTIONE DEL BILANCIO

a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	1.433.009,44
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) ⁽⁸⁾	11.060,43
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) ⁽⁹⁾	953.622,39
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	468.326,62
di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC) ⁽⁷⁾	0,00

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTI

d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	468.326,62
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(L) ⁽¹⁰⁾	396.962,60
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	71.364,02
di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amm. ⁽⁷⁾	0,00
di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amm.	0,00