

Posteitaliane SpA

DIGITAL, TECHNOLOGY & OPERATION
Customer Operation/Servizi di Back Office
Operation BancoPosta
TESORERIA ENTI E CONVENZIONI

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2021

Ente 1706701 COMUNE DI RADDUSA
Esercizio 2021

E N T R A T E		Conto di Fatto
Fondo di Cassa dell'Esercizio 2020		3.336.104,33 ✓
Reversali Emesse		3.699.885,63
Di cui Riscosse		3.699.885,63
da Riscuotere		
a Copertura		
Riscossioni da Regularizzare con Reversali		
Totale delle Entrate		7.035.989,96 ✓
U S C I T E		Conto di Fatto
Deficenza di Cassa dell'Esercizio 2020		
Mandati Emessi		5.212.969,93
Di cui Pagati		5.212.969,93
da Pagare		
a Copertura		
Pagamenti da Regularizzare con Mandati		
Totale delle Uscite		5.212.969,93 ✓
Saldo Risultante dal Conto di Fatto		1.823.020,03
Saldo Risultante dal Conto di Diritto		1.823.020,03
Di cui Fondi Speciali		

Poste Italiane S.p.A. - Patrimonio BancoPosta

Sede Legale 00144 Roma Viale Europa 190 Partita IVA 01114601006 Codice Fiscale 97103880585
Capitale Sociale Euro 1.306.110.000 i.v. Registro delle Imprese di Roma n. 97103880585/1996
00144 Roma (RM) Viale Europa 175 T (+39) 0659581 F (+39) 0659587231

COMUNE DI RADDUSA

Rendiconto del Bilancio 2021 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESA	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.336.104,33			
Utilizzo avanzo di amministrazione(1)	88.894,85		Disavanzo di amministrazione(3)	360.887,64	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00				
			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (4)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	64.774,02				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	3.456.698,00				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.276.180,77	428.989,99	TITOLO 1 - Spese correnti	3.544.145,06	3.356.233,36
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	2.814.518,45	2.135.434,09	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)	0,00	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	78.246,48	44.651,70	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	5.740.854,22	1.037.345,91
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	1.847.770,18	578.850,56	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5)	500.000,00	
			di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)	0,00	
Totale entrate finali	6.016.715,88	3.187.926,34	Totale spese finali	9.784.999,28	4.393.579,27
TITOLO 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti	346.125,49	346.125,49
			Fondo anticipazioni di liquidità (6)	0,00	
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	505.596,42	511.959,29	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	528.348,25	473.265,17
Totale entrate dell'esercizio	6.522.312,30	3.699.885,63	Totale spese dell'esercizio	10.659.473,02	5.212.969,93
Totale complessivo ENTRATE	10.132.679,17	7.035.989,96	Totale complessivo SPESE	11.020.360,66	5.212.969,93
DISAVANZO DI COMPETENZA	887.681,49		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	0,00	1.823.020,03
Totale a pareggio	11.020.360,66	7.035.989,96	Totale a pareggio	11.020.360,66	7.035.989,96
			GESTIONE DEL BILANCIO		
			a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	-887.681,49	
			b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021 (+)(8)	0,00	

			c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	0,00
			d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	-887.681,49
GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO				
			d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	-887.681,49
			e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(10)	0,00
			f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	-887.681,49

- (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 capitale o FPV per partite finanziarie).
- (6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formalosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n.145 del 2016.
- (8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.
- (9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 'Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione'.
- (10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

COMUNE DI RADDUSA

Rendiconto del bilancio 2021 - riepilogo generale delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS- PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I) (2)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP 360.887,64				
TITOLO 1	Spese correnti	RS 1.639.541,86 CP 4.966.521,24 CS 6.330.231,23	PR 643.766,29 PC 2.712.467,07 TP 3.356.233,36	R 3.544.145,06 I 3.544.145,06 FPV -	- EP 1.422.376,18 - TR	995.775,57 831.677,99 1.827.453,56
TITOLO 2	Spese in conto capitale	RS 1.404.304,10 CP 19.536.698,00 CS 22.363.163,36	PR 1.008.520,70 PC 28.825,21 TP 1.037.345,91	R - I - FPV 500.000,00	- EP 13.295.843,78 - TR	395.783,40 5.712.029,01 6.107.812,41
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS - CP - CS -	PR - PC - TP -	R - I - FPV -	- EP - EC - TR	- - -
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	RS - CP 346.125,49 CS 346.125,49	PR - PC 346.125,49 TP 346.125,49	R - I - FPV 346.125,49	- EP - EC - TR	- - -
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	RS 717.900,15 CP 3.000.000,00 CS 3.717.900,15	PR - PC - TP -	R - I - FPV -	- EP 3.000.000,00 - TR	717.900,15 - 717.900,15
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS 48.414,86 CP 8.940.000,00 CS 8.966.935,70	PR 7.170,82 PC 466.094,35 TP 473.265,17	R - I - FPV 528.348,25	- EP 8.411.651,75 - TR	41.244,04 62.253,90 103.497,94
	TOTALE TITOLI	RS 3.810.160,97 CP 36.789.344,73 CS 41.724.355,93	PR 1.659.457,81 PC 3.553.512,12 TP 5.212.969,93	R - I 10.159.473,02 FPV 500.000,00	- EP 26.129.871,71 - TR	2.150.703,16 6.605.960,90 8.756.664,06
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS 3.810.160,97 CP 37.150.232,37 CS 41.724.355,93	PR 1.659.457,81 PC 3.553.512,12 TP 5.212.969,93	R - I 10.159.473,02 FPV 500.000,00	- EP 26.129.871,71 - TR	2.150.703,16 6.605.960,90 8.756.664,06

COMUNE DI RADDUSA

Rendiconto del bilancio 2021 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A) (4)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A- RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS 113.406,48 CP 100.000,00 CS 213.406,48	RR - RC - TR -	R - A - CS -213.406,48	CP -100.000,00	EP 113.406,48 EC - TR 113.406,48
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS - CP 3.000.000,00 CS 3.000.000,00	RR - RC - TR -	R - A - CS -3.000.000,00	CP -3.000.000,00	EP - EC - TR -
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS 17.311,62 CP 8.940.000,00 CS 8.956.071,72	RR 9.739,90 RC 502.219,39 TR 511.959,29	R 9.739,90 A 505.596,42 CS -8.444.112,43	CP -	EP 7.571,72 EC 3.377,03 TR 10.948,75
	TOTALE TITOLI	RS 8.279.464,68 CP 33.539.865,50 CS 39.429.010,02	RR 940.976,62 RC 2.758.909,01 TR 3.699.885,63	R 940.976,62 A 6.522.312,30 CS -35.729.124,39	CP -27.017.553,20	EP 7.338.488,06 EC 3.763.403,29 TR 11.101.891,35
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS 8.279.464,68 CP 37.150.232,37 CS 39.429.010,02	RR 940.976,62 RC 2.758.909,01 TR 3.699.885,63	R 940.976,62 A 6.522.312,30 CS -35.729.124,39	CP -27.017.553,20	EP 7.338.488,06 EC 3.763.403,29 TR 11.101.891,35

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Indice

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle entrate (All 10 RIEPILOGO ENTRATE-Irpef)

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle spese (All 10 RIEPILOGO SPESE-Titoli)

COMUNE DI RADDUSA

Rendiconto del bilancio 2021 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A) (4)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A- RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP 64.774,02				
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP 3.456.698,00				
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP 88.894,85				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP 0,00				
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS 1.944.474,14 CP 1.661.590,00 CS 3.518.257,66	RR 198.803,10 RC 230.186,89 TR 428.989,99	R 1.276.180,77 CS -3.089.267,67	CP -385.409,23	EP 1.745.671,04 EC 1.045.993,88 TR 2.791.664,92
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS 370.321,19 CP 3.101.300,00 CS 3.181.171,71	RR 329.698,70 RC 1.805.735,39 TR 2.135.434,09	R - A 2.814.518,45 CS -1.045.737,62	CP -286.781,55	EP 40.622,49 EC 1.008.783,06 TR 1.049.405,55
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS 2.160.664,57 CP 654.368,00 CS 2.458.922,48	RR 28.334,53 RC 16.317,17 TR 44.651,70	R - A 78.246,48 CS -2.414.270,78	CP -576.121,52	EP 2.132.330,04 EC 61.929,31 TR 2.194.259,35
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS 3.673.286,68 CP 16.082.607,50 CS 18.101.179,97	RR 374.400,39 RC 204.450,17 TR 578.850,56	R - A 1.847.770,18 CS -17.522.329,41	CP -14.234.837,32	EP 3.298.886,29 EC 1.643.320,01 TR 4.942.206,30
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS - CP - CS -	RR - RC - TR -	R - A - CS -	CP -	EP - EC - TR -