



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

“Don Giovanni Silvestri”

RESIDENZA SOCIO SANITARIA ASSISTENZIALE PER ANZIANI D.P.R. 25-5-60, n. 729 -

D.A.R.S.S. 8-2-89, n. 6

Atto dirigenziale n. 93/ 19.02.2009 Servizio Sistema Integrato Servizi Sociali – Regione Puglia
Iscritta nel registro delle attività socio-assistenziali destinate agli anziani della R.S.S.A con atto dirigenziale n. 294 /
28/4/2010 Servizio Politiche di Benessere Sociale e Pari Opportunità – Regione Puglia

Largo San Giuseppe, 7

Castellana Grotte (BA)

Cod. Fisc.: 80006570727

DELIBERA DEL PRESIDENTE

N. 8

**Oggetto: Salvaguardia degli equilibri e assestamento generale del bilancio 2020-2022 –
Determinazioni.**

Oggi, 22 Luglio 2020, nella sede dell'ASP “Don Giovanni Silvestri” di Castellana Grotte, il Presidente Avv. Massimo Licci, per i poteri rivenientigli dalla Statuto dell'ASP, salva ratifica, giusto art. 12 del vigente Statuto, ha adottato il seguente provvedimento riferito all'oggetto.

IL PRESIDENTE

VISTO il Decreto Legislativo 4 maggio 2001, n. 207 “*Riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza, a norma dell’art. 10 della legge 8 novembre 2000, n. 328*”;

VISTA la Legge Regionale 30 Settembre 2004, n. 15 recante: “*Riforma delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza (IPAB) e disciplina delle aziende pubbliche di servizi alle persone*”;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, recante: “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42*” e successive modificazioni e integrazioni;

PREMESSO che:

- con deliberazione del C.d.A n. 12 in data 30.06.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato, nelle more dell’emanazione di nuovi indirizzi da parte della Regione Puglia in materia di contabilità, il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) per il periodo 2020/2022;

- con detta deliberazione n. 12 in data 30.06.2020 è stato, altresì, approvato il bilancio di previsione 2020/2022 secondo lo schema all. 9 al D.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione del C.d.A n. 13 in data 30.06.2020, ad oggetto: *"D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni - Riaccertamento ordinario dei residui al 31.2.2019 - Approvazione risultanze finali dell'Ente"* è stata apportata al bilancio di previsione 2020/2022 la variazione degli stanziamenti (di competenza) e dei residui in corso di gestione, funzionale alla reimputazione degli impegni non esigibili e reimputati, nonché variazione ad alcuni stanziamenti di cassa;
- con deliberazione del C.d.A n. 14 in data 30.06.2020 esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto della gestione 2019, che presenta il seguente risultato di Amministrazione:

Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019	€ 1.022.874,90
Parte accantonata:	
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ =====
- Fondo contenzioso	€ 6.000,00
Parte vincolata:	
- Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	€ =====
- Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	€ 50.500,99
- Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	€ 70.000,00
Quota disponibile:	
- Fondi non vincolati	€ <u>896.373,91</u>
-	
- Totale Avanzo di Amministrazione disponibile	€ 896.373,91 =====

CONSIDERATO che:

- l'art. 175, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) prevede che entro il 31 luglio di ciascun anno, mediante la variazione di assestamento generale, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio;
- l'art. 193, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che, almeno una volta l'anno entro il 31 luglio, si dia atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, vengano adottate le misure necessarie a ripristinarli;
- la quota libera dell'avanzo di amministrazione, accertato ai sensi dell'art. 186 del D.Lgs 267/2000, può essere utilizzata, nel rispetto del comma 2 dell'art. 187 del medesimo testo normativo, con provvedimento di variazione al bilancio, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:
 1. per la copertura dei debiti fuori bilancio;
 2. per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'art. 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;
 3. per il finanziamento di spese di investimento;
 4. per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;
 5. per l'estinzione anticipata dei prestiti;

RITENUTO possibile far ricorso ad una applicazione analogica, con riferimento alle variazioni di bilancio, delle norme innanzi richiamate;

RICHIAMATO il punto 4.2 del principio contabile applicato della programmazione (allegato 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 presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno", ammettendo, quindi, la coincidenza della salvaguardia degli equilibri e dell'assestamento generale di bilancio;

RICHIAMATO il punto 9.2 del principio contabile relativo alla contabilità finanziaria, il quale prevede che, fermo restando il prioritario utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione ai provvedimenti di salvaguardia degli equilibri, *"La quota libera del risultato di amministrazione può essere utilizzata con il bilancio di previsione o con provvedimento di variazione di bilancio, solo a seguito dell'approvazione del rendiconto, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;*
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio (per gli enti locali previsti dall'articolo 193 del TUEL) ove non possa provvedersi con mezzi ordinari. Per mezzi ordinari si intendono tutte le possibili politiche di contenimento delle spese e di massimizzazione delle entrate proprie, senza necessariamente arrivare all'esaurimento delle politiche tributarie regionali e locali. E' pertanto possibile utilizzare l'avanzo libero per la salvaguardia degli equilibri senza avere massimizzato la pressione fiscale;*
- c) per il finanziamento di spese di investimento;*
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti";*

CONSIDERATO CHE:

- con Delibera del Presidente n. 3 del 05.03.2020, ratificata con Delibera del C.d.A. n. 7 del 30.06.2019, per le motivazioni nella stessa riportate, che qui si richiamano integralmente e *per relationem*, questa Amministrazione:

- ha confermato transitoriamente, nelle more dell'ammodernamento strutturale ex R.R. n. 4/2007 come modificato dai successivi R.R. n. 19/2008, n. 7/2010 e n. 11/2015, la misura della retta di soggiorno giornaliera già vigente;
- ha previsto a far data dalla conclusione degli interventi di ammodernamento della Residenza, "salvo trovi compiuta applicazione nel frattempo la disposizione introdotta dall'art. 62 della L.R. 67/2017" - in forza della quale le ASP rientrano con tutti i posti letti in dotazione nel procedimento di accreditamento e contrattualizzazione - la tariffa regionale per persona al giorno di € 92,90 approvata con la Deliberazione di Giunta Regionale 15 marzo 2010, n. 736;
- si è riservata, ove obbligata da inderogabili esigenze di bilancio rivenienti dalle sempre crescenti spese gestionali e dagli adeguamenti cui l'Ente è chiamato in forza del Regolamento Regionale 18.01.2007, n. 4 e s.m.i., di apportare nel corso dell'anno opportune variazioni in aumento alla misura della retta testè determinata;

- la previsione del gettito di entrate da rette di soggiorno è stata quantificata, in sede di elaborazione del Bilancio di Previsione 2020/2022, in € 1.189.000,00 sulla scorta della deliberazione del Presidente n.3 del 05.03.2020, di determinazione della misura delle rette di soggiorno per l'anno 2020, ovvero tenendo conto:

- dell'attuale capacità ricettiva della Residenza, pari a 37 posti/letto;
- della disposizione recata dall'art. 62 della L.R. 67/2017, che sancisce: "le Aziende pubbliche per i servizi alla persona (ASP), titolari delle strutture previste dall'articolo 66 del regolamento regionale 18 gennaio 2007, n. 4 e autorizzate al funzionamento alla data di entrata in vigore della presente disposizione, rientrano con tutti i posti letto in dotazione nel procedimento di accreditamento e contrattualizzazioneomissis.....";

- che a seguito di interventi di ammodernamento strutturale della Residenza “Don Giovanni Silvestri”, l’Azienda applicherà, per ogni assistito ASL, la tariffa regionale per persona al giorno di € 92,90, già approvata con apposita Deliberazione della Giunta Regionale, ponendone il 50% (pari ad € 46,45 per persona al giorno) a carico del Servizio sanitario Nazionale quale quota di spesa sanitaria.
- a causa dell'emergenza legata alla pandemia Covid -19 molte attività amministrative, compreso il procedimento di ammodernamento della Residenza, di cui innanzi è fatto cenno, hanno subito un forte rallentamento, stante anche la marcata carenza di organico in questo piccolo Ente;
- con Deliberazione della Giunta Regionale 30 giugno 2020, n. 1006 pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia n. 103 del 14.07.2020 avente ad oggetto: “*Regolamenti regionali n. 4 e 5 del 2019 – Approvazione preintese – Assegnazione provvisoria di posti autorizzabili ed accreditabili – Indirizzi applicativi alle Aziende Sanitarie Locali*”, la REGIONE PUGLIA, nel ribadire che le strutture già contrattualizzate, quale è questa RSSA, mantengono i posti già oggetto di accordo contrattuale, ha stabilito che nelle more dell’approvazione delle nuove tariffe e del rilascio dei provvedimenti di autorizzazione ed accreditamento restano vigenti le attuali tariffe di cui alle DGR n. 1037/1012 ed alla DGR n. 3032/2010; che l’applicazione delle nuove tariffe, che non avrà effetto retroattivo, avverrà a seguito di sottoscrizione dell’accordo contrattuale;
- si ritiene, per tutto quanto innanzi, opportuno e necessario, in via prudenziale, apportare idonea variazione in diminuzione per - € 133.000,00 alla originaria previsione di entrate da rette di soggiorno;
- si appalesa l’esigenza di prevedere spese correnti non ricorrenti, in massima parte connesse:
 - all’accadimento del 27.05.2016, per l’eventuale chiamata in causa dell’ASP a seguito di costituzione in giudizio presso il tribunale di Bari da parte degli eredi dell’anziano allontanatosi dalla Struttura Assistenziale e rinvenuto successivamente privo di vita;
 - alla procedura volta all’acquisizione della certificazione di qualità e all’accredimento della Struttura Assistenziale ai sensi del R.R. n. 4/2019;
- inoltre, alcuni stanziamenti del bilancio di previsione – parte spesa - non risultano sufficienti a far fronte al normale funzionamento della Residenza e necessitano, quindi, di essere impinguati mediante storno da altri stanziamenti di spesa, che presentano la necessaria disponibilità e mediante l’applicazione di parte della quota libera dell’avanzo di amministrazione accertato;

PRESO ATTO che dalle verifiche effettuate é emerso che alcuni stanziamenti del bilancio di previsione non risultano sufficienti a far fronte al normale funzionamento della Residenza e necessitano, quindi, di essere impinguati mediante storno da altri stanziamenti di spesa che presentano la necessaria disponibilità e mediante l’applicazione dell’avanzo di amministrazione accertato, secondo le seguenti tabelle di sintesi:

Spesa corrente			
Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
Minori spese	57.750,00	Minori entrate	133.000,00
		Maggiori spese	85.250,00
Squilibrio gestione corrente	160.500,00		
Totali variazioni	218.250,00	Totali variazioni	218.250,00

Spesa in conto capitale			
Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
Totali variazioni	0	Totali variazioni	0

ACCERTATO, pertanto, che si rende necessario provvedere alle conseguenti operazioni di variazione, ivi compresa l'applicazione di parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione come previsto e consentito al punto 9.2 del principio contabile relativo alla contabilità finanziaria;

VISTI i prospetti allegati (**Allegato A**) al presente atto per farne parte sostanziale ed integrante, contenenti le variazioni di bilancio, che sono così riassunte:

Assestamento di Bilancio – Annualità 2020			
Descrizione	Importo	Descrizione	Importo
Minori spese	57.750,00	Minori entrate	133.000,00
		Maggiori spese	85.250,00
Squilibrio gestione corrente	160.500,00		
Totali variazioni	218.250,00		218.250,00

Quadro riassuntivo Bilancio 2020 – 2022 Assestato					
Titolo	Descrizione	Cassa	2020	2021	2022
-	Avanzo		160.500,00		
-	Fondo Pluriennale Entrata		343.824,26		
3	Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.409.481,59	1.109.980,00	1266.980,00	1.262.010,00
9	Titolo 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro	289.096,29	289.000,00	289.000,00	289.000,00
Totale entrate		1.698.577,88	1.903.304,26	1.555.980,00	1.551.010,00
-	Disavanzo	0	0	0	0
1	Titolo 1 – spese correnti	1.559.683,39	1.309.304,26	1266.980,00	1.262.010,00
	- di cui Fondo Pluriennale Vincolato				
2	Titolo 2 – Spese in conto capitale	384.212,87	305.000,00		
	- di cui Fondo Pluriennale Vincolato				
7	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	291.633,03	289.000,00	289.000,00	289.000,00
Totale spese		2.235.529,29	1.903.304,26	1.555.980,00	1.551.010,00

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267, con la presente variazione viene rispettato il pareggio finanziario e il mantenimento di tutti gli equilibri stabiliti in Bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le vigenti norme contabili;

RITENUTO necessario provvedere alla salvaguardia degli equilibri e all'assestamento generale di bilancio, senza disporre, per l'anno in corso, alcun aumento della misura della retta assistenziale alberghiera giornaliera relativa ai posti/letto gestiti privatamente, in considerazione sia

della modesta entità della rendita pensionistica media del bacino di utenza di questa ASP sia della generale contrazione delle risorse nell'attuale momento di crisi economico-finanziaria;

RITENUTO di adeguare conseguentemente anche il Piano esecutivo di gestione per il triennio 2020/2022 in termini di competenza e di cassa, nel rispetto dell'art. 175 comma 9 del D.Lgs 276/2000;

RILEVATO che i dati della gestione finanziaria, aggiornati con le variazioni di cui al precedente allegato A) non fanno prevedere sia relativamente alla gestione corrente che alla parte in conto capitale, un disavanzo di amministrazione o di gestione come da prospetti allegati (**Allegato B**);

RILEVATO, per quanto riguarda la **gestione dei residui**, che si evidenzia un sostanziale equilibrio come dimostrato dalle seguenti tabelle:

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI

TITOLI	Residui al 01/01/2020	Riscossioni	Riaccertamento Residui	Indice di realizzazione	Da riscuotere
Titolo III	299.501,59	295.541,42		98,68%	3.960,17
TOTALE	299.501,59	295.541,42		98,68%	3.960,17

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI

TITOLI	Residui al 01/01/2020	Pagamenti	Indice di realizzazione	Da pagare
Titolo I	158.315,31	100.460,09	63,46%	57.855,22
Titolo II	79.212,87	79.212,86	100%	0,01
Titolo VII	2.633,03			2.633,03
TOTALE	240.161,21	179.672,95	74,81%	60.488,26

RILEVATO che la **gestione di cassa** si trova in equilibrio in quanto:

- ☐ il fondo di cassa alla data del 1/1/2020 ammonta ad € 1.307.262,49;
- ☐ il fondo cassa alla data del 16.07.2020 ammonta a € 1.408.993,64;
- ☐ le previsioni di cassa assestate di cassa in entrata ammontano a € 1.698.577,88;
- ☐ le previsioni di cassa assestate di cassa in uscita ammontano a € 2.235.529,29;
- ☐ l'ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- ☐ gli incassi previsti entro la fine dell'esercizio consentono di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte nei termini previsti dal D.Lgs. n. 231/2002, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo;

CONSIDERATO che, allo stato attuale, non emergono situazioni di squilibrio tali da rendere necessario l'adeguamento del fondo crediti di dubbia esigibilità;

ATTESA la necessità di apportare le variazioni di assestamento generale al bilancio di previsione, al fine di adeguare gli stanziamenti all'andamento della gestione e alle nuove esigenze di spesa di questa Amministrazione;

DATO ATTO che, sulla base della variazione di assestamento generale di cui sopra, il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) 2020/2022, il programma biennale dei

servizi e forniture deliberato con atto del C.d.A. n. 11/30.06.2020, come anche il Piano esecutivo di gestione, per il triennio 2020/2022, si intendono coerentemente modificati nelle parti interessate alla presente variazione;

DATO ATTO che non ricorrono debiti fuori bilancio;

DATO ATTO che l'Azienda Pubblica di Servizi non è soggetta ai vincoli di finanza pubblica;

ACQUISITO il parere dell'organo di revisione economico finanziaria, reso con verbale in data 22.07.2020 prot. n.291

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

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

VISTO il Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del C.d.A. n. 13 del 29.10.2013;

D E L I B E R A

Per le motivazioni in premessa che qui devono ritenersi riportate e trascritte,

- 1) Di apportare al bilancio di previsione 2020/2022 le variazioni di competenza e di cassa di assestamento generale di bilancio, ai sensi dell'art. 175, comma 8, del Tuel, applicabile in via analogica, analiticamente indicate nell'allegato A);
- 2) Di approvare nel rispetto del principio contabile relativo alla contabilità finanziaria (paragrafo 9.2) l'applicazione di una quota di € 160.500,00 dell'avanzo libero di amministrazione 2019 a copertura di spese correnti non ricorrenti per un importo pari ad € 50.500,00 e per la salvaguardia degli equilibri di bilancio per un importo pari ad € 110.000,00 come da tabella riportata in narrativa;
- 3) Di accertare, alla luce della variazione di assestamento generale di bilancio di cui al punto 1), il permanere degli equilibri di bilancio, sia per quanto riguarda la gestione di competenza che per quanto riguarda la gestione dei residui e di cassa, tali da assicurare il pareggio economico-finanziario per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;
- 4) Di dare atto che:
 - non sono stati segnalati debiti fuori bilancio di cui all'art. 194 del D.Lgs. n. 267/2000;
 - non emergono situazioni di squilibrio tali da rendere necessario l'adeguamento del fondo crediti di dubbia esigibilità;
 - l'Azienda Pubblica di Servizi non è soggetta ai vincoli di finanza pubblica;
- 5) Di dare atto che, sulla base della variazione di assestamento generale di cui sopra, il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) 2020/2022, il Programma biennale dei servizi e forniture deliberato con atto del C.d.A. n. 11/30.06.2020, come anche Piano esecutivo di gestione, per il triennio 2020/2022 si intendono coerentemente modificati nelle parti interessate alla presente variazione;
- 6) Di allegare il prospetto di cui all'allegato 8/1 al D.Lgs. n. 118 del 2011, da trasmettere al Tesoriere dell'Ente per gli adempimenti di propria competenza;
- 7) Di allegare la presente deliberazione al rendiconto della gestione dell'esercizio 2020, ai sensi dell'art. 193, comma 2, ultimo periodo, del D.Lgs. n. 267/2000, applicabile in via analogica;
- 8) Di pubblicare la presente deliberazione sul sito istituzionale dell'ente, nella sezione Amministrazione trasparente;

Approvato e sottoscritto



Il Presidente
(Avv. Massimo Licci)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Don Giovanni Silvestri" per dieci giorni consecutivi a partire dal _____ senza opposizione
Castellana Grotte, _____

Il Segretario
(Elisabetta Manghisi)

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

**Allegato provvedimento di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data n.protocollo**

**Rif. Atto ORGANO DELIBERANTE del n.
SALVAGUARDIA E ASSESTAMENTO BILANCIO 2020-2022**

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione						
MISSIONE	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma	1	Organi istituzionali				
Titolo	1	Spese correnti	706,64 17.510,00 20.109,45		950,00 2.842,81	706,64 16.560,00 17.266,64
Totale Programma	1	Organi istituzionali	706,64 17.510,00 20.109,45	0,00 0,00	0,00 2.842,81	706,64 16.560,00 17.266,64
Programma	2	Segreteria generale				
Titolo	1	Spese correnti	13.742,92 169.177,26 222.640,71	53.520,00 40.934,41	20.300,00 44.400,56	13.742,92 202.397,26 219.174,56
Titolo	2	Spese in conto capitale				
Totale Programma	2	Segreteria generale	13.742,92 169.177,26 222.640,71	53.520,00 40.934,41	0,00 20.300,00 44.400,56	13.742,92 202.397,26 219.174,56
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
Titolo	1	Spese correnti	304,50 6.100,00 12.050,00		5.645,50	304,50 6.100,00 6.404,50
Totale Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	304,50 6.100,00 12.050,00	0,00 0,00	0,00 5.645,50	304,50 6.100,00 6.404,50
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo	1	Spese correnti				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Programma	6 Ufficio tecnico				
Titolo	1 Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	54.975,35 10.940,00 72.948,20		54.975,35 10.940,00 66.948,20
Totale Programma	6 Ufficio tecnico	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	54.975,35 10.940,00 72.948,20	0,00 0,00 6.000,00	54.975,35 10.940,00 66.948,20
Programma	11 Altri servizi generali				
Titolo	1 Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	11.000,00 11.200,94	770,00 770,00	10.230,00 10.430,94
Totale Programma	11 Altri servizi generali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 11.000,00 11.200,94	0,00 770,00 770,00	0,00 10.230,00 10.430,94
TOTALE MISSIONE	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	69.729,41 214.727,26 338.949,30	0,00 53.520,00 40.934,41	69.729,41 246.227,26 320.224,84
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma	3 Interventi per gli anziani				
Titolo	1 Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	88.585,90 1.047.902,00 1.166.357,70	31.730,00 25.891,29	88.585,90 1.043.902,00 1.139.458,55
Titolo	2 Spese in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	79.212,87 305.000,00 686.038,98	301.826,11	79.212,87 305.000,00 384.212,87
Totale Programma	3 Interventi per gli anziani	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	167.798,77 1.352.902,00 1.852.396,68	0,00 31.730,00 25.891,29	167.798,77 1.348.902,00 1.523.671,42

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		167.798,77	31.730,00	0,00	167.798,77
		residui presunti	1.352.902,00	35.730,00		1.348.902,00
		previsione di competenza	1.852.396,68	25.891,29		1.523.671,42
		previsione di cassa				
MISSIONE	20 Fondi da ripartire					
Programma	1 Fondo di riserva					
TITOLO	1 Spese correnti		16.175,00			16.175,00
		residui presunti	100.000,00			100.000,00
		previsione di competenza				
		previsione di cassa				
Totale Programma	1 Fondo di riserva		0,00	0,00	0,00	0,00
		residui presunti	16.175,00	0,00	0,00	16.175,00
		previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
		previsione di cassa				
Programma	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità					
TITOLO	1 Spese correnti					
		residui presunti				
		previsione di competenza				
		previsione di cassa				
TITOLO	2 Spese in conto capitale					
		residui presunti				
		previsione di competenza				
		previsione di cassa				
Totale Programma	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	0,00	0,00	0,00
		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma	3 Altri fondi					
TITOLO	1 Spese correnti		3.000,00			3.000,00
		residui presunti				
		previsione di competenza				
		previsione di cassa				
Totale Programma	3 Altri fondi		0,00		0,00	0,00
		residui presunti	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE	20 Fondi da ripartire		0,00	0,00	0,00	0,00
		residui presunti	19.175,00	0,00	0,00	19.175,00
		previsione di competenza	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
		previsione di cassa				
MISSIONE	50 Debito pubblico					

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
Titolo 4	Rimborso Prestiti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa				
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa				
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico					
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro		2.633,03			2.633,03
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	289.000,00 291.633,03			289.000,00 291.633,03
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	2.633,03 289.000,00 291.633,03	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2.633,03 289.000,00 291.633,03
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	2.633,03 289.000,00 291.633,03	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2.633,03 289.000,00 291.633,03
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	240.161,21 1.875.804,26 2.582.979,01	85.250,00 66.825,70	0,00 57.750,00 414.275,42	240.161,21 1.903.304,26 2.235.529,29
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	240.161,21 1.875.804,26 2.582.979,01	85.250,00 66.825,70	0,00 57.750,00 414.275,42	240.161,21 1.903.304,26 2.235.529,29

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		38.824,26			38.824,26
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		305.000,00			305.000,00
Utilizzo avanzo d'amministrazione			160.500,00		160.500,00
TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria e contributiva				
Tipologia	101 Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	102 Tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	2 Trasferimenti correnti				
Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia	102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Pagina 1

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
Tipologia	103 Trasferimenti correnti da Imprese	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie				
Tipologia	100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	261.686,54 1.189.030,00 1.450.726,76	0,00 133.000,00 133.010,22	261.686,54 1.056.030,00 1.317.716,54
Tipologia	200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	300 Interessi attivi	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	8.159,69 6.050,00 14.192,63	0,00 0,00 17,06	8.159,69 6.050,00 14.209,69
Tipologia	400 Altre entrate da redditi da capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	500 Rimborsi e altre entrate correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	29.655,36 47.900,00 77.555,36	0,00 0,00 0,00	29.655,36 47.900,00 77.555,36
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	299.501,59 1.242.980,00 1.542.474,75	0,00 133.000,00 133.010,22	299.501,59 1.109.980,00 1.409.481,59
TITOLO	4 Entrate in conto capitale				
Tipologia	100 Tributi in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	300 Altri trasferimenti in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	500 Altre entrate in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLO	4 Entrate in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO	5 Entrate da riduzione di attività finanziarie					
Tipologia	100 Alienazione di attività finanziarie	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	200 Riscossione crediti di breve termine	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLO	5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO	6 Accensione Prestiti					
Tipologia	100 Emissione di titoli obbligazionari	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Tipologia	200 Accensione prestiti a breve termine	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Tipologia	400 Altre forme di indebitamento	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLO	6 Accensione Prestiti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO	7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
Tipologia	100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TOTALE TITOLO	7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
TITOLO	9 Entrate per conto terzi e partite di giro					
Tipologia	100 Entrate per partite di giro	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	96,29 259.000,00 259.096,29	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	96,29 259.000,00 259.096,29
Tipologia	200 Entrate per conto terzi	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	0,00 30.000,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 30.000,00 30.000,00
TOTALE TITOLO	9 Entrate per conto terzi e partite di giro	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	96,29 289.000,00 289.096,29	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	96,29 289.000,00 289.096,29
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA						
		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	299.597,88 1.531.980,00 1.831.571,04	0,00 17,06 17,06	0,00 133.000,00 133.010,22	299.597,88 1.398.980,00 1.698.577,88
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE						
		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	299.597,88 1.875.804,26 1.831.571,04	160.500,00 17,06 17,06	0,00 133.000,00 133.010,22	299.597,88 1.903.304,26 1.698.577,88

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI
LARGO SAN GIUSEPPE, 7
70013 (BA)
C.F. 80006570727 P. IVA 03934590724

EQUILIBRI DI BILANCIO

ESERCIZIO: 2020

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.307.262,49			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		38.824,26	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.109.980,00	1.266.980,00	1.262.010,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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 1.00 - Spese correnti	(-)		1.309.304,26	1.266.980,00	1.262.010,00
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo svalutazione crediti			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-160.500,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti(**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			-160.500,00	0,00	0,00

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento(**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		305.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 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
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	(+)		0,00	0,00	0,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		305.000,00 0,00	0,00 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 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di 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 Concessioni di 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		-160.500,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		-160.500,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

ASP DON GIOVANNI SILVESTRI

**Allegato provvedimento di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data n.protocollo**

**Rif. Atto ORGANO DELIBERANTE del n.
SALVAGUARDIA E ASSESTAMENTO BILANCIO 2020-2022**

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione						
previsione di competenza						
MISSIONE	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma	1	Organi istituzionali				
TITOLO 1		Spese correnti	706,64 17.510,00 20.109,45	950,00 2.842,81		706,64 16.560,00 17.266,64
Totale Programma 1		Organi istituzionali	706,64 17.510,00 20.109,45	950,00 2.842,81		706,64 16.560,00 17.266,64
Programma	2	Segreteria generale				
TITOLO 1		Spese correnti	13.742,92 169.177,26 222.640,71	33.220,00	3.466,15	13.742,92 202.397,26 219.174,56
Totale Programma 2		Segreteria generale	13.742,92 169.177,26 222.640,71	33.220,00	3.466,15	13.742,92 202.397,26 219.174,56
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
TITOLO 1		Spese correnti	304,50 6.100,00 12.050,00		5.645,50	304,50 6.100,00 6.404,50
Totale Programma 3		Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	304,50 6.100,00 12.050,00		5.645,50	304,50 6.100,00 6.404,50
Programma	6	Ufficio tecnico				
TITOLO 1		Spese correnti	54.975,35 10.940,00 72.948,20		6.000,00	54.975,35 10.940,00 66.948,20
Totale Programma 6		Ufficio tecnico	54.975,35 10.940,00 72.948,20		6.000,00	54.975,35 10.940,00 66.948,20
Programma	11	Altri servizi generali				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		770,00 770,00	10.230,00 10.430,94
Totale Programma 11	Altri servizi generali	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		770,00 770,00	10.230,00 10.430,94
TOTALE MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	33.220,00	1.720,00 18.724,46	69.729,41 246.227,26 320.224,84
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 3	Interventi per gli anziani				
TITOLO 1	Spese correnti	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		4.000,00 26.899,15	88.585,90 1.043.902,00 1.139.458,55
TITOLO 2	Spese in conto capitale	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		301.826,11	79.212,87 305.000,00 384.212,87
Totale Programma 3	Interventi per gli anziani	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		4.000,00 328.725,26	167.798,77 1.348.902,00 1.523.671,42
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa		4.000,00 328.725,26	167.798,77 1.348.902,00 1.523.671,42
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	33.220,00	5.720,00 347.449,72	240.161,21 1.903.304,26 2.235.529,29

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsione di competenza	38.824,26	0,00	0,00	38.824,26
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsione di competenza	305.000,00	0,00	0,00	305.000,00
	Utilizzo avanzo d'amministrazione	previsione di competenza	0,00	160.500,00	0,00	160.500,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
TIPOLOGIA 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	261.686,54 1.189.030,00 1.450.726,76	0,00 0,00 0,00	0,00 133.000,00 133.010,22	261.686,54 1.056.030,00 1.317.716,54
TIPOLOGIA 300	Interessi attivi	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	8.159,69 6.050,00 14.192,63	0,00 0,00 17,06	0,00 0,00 0,00	8.159,69 6.050,00 14.209,69
TOTALE TITOLO 3	Entrate extratributarie	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	299.501,59 1.242.980,00 1.542.474,75	0,00 0,00 17,06	0,00 133.000,00 133.010,22	299.501,59 1.109.980,00 1.409.481,59
	TOTALE VARIAZIONE ENTRATE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	299.597,88 1.875.804,26 1.831.571,04	160.500,00 17,06	0,00 133.000,00 133.010,22	299.597,88 1.903.304,26 1.698.577,88

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	previsione di competenza	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione						
MISSIONE	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	1 Organi istituzionali					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	10.460,00			10.460,00
Totale Programma 1	Organi istituzionali	previsione di competenza	10.460,00			10.460,00
Programma	2 Segreteria generale					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	110.600,00			110.600,00
Totale Programma 2	Segreteria generale	previsione di competenza	110.600,00			110.600,00
Programma	3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.200,00			1.200,00
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	previsione di competenza	1.200,00			1.200,00
Programma	6 Ufficio tecnico					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	3.700,00			3.700,00
Totale Programma 6	Ufficio tecnico	previsione di competenza	3.700,00			3.700,00
Programma	11 Altri servizi generali					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	11.000,00			11.000,00
Totale Programma 11	Altri servizi generali	previsione di competenza	11.000,00			11.000,00
TOTALE MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	136.960,00			136.960,00
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	3 Interventi per gli anziani					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.114.710,00			1.114.710,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
TITOLO 2	Spese in conto capitale		previsione di competenza			
Totale Programma 3	Interventi per gli anziani		previsione di competenza	1.114.710,00		1.114.710,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		previsione di competenza	1.114.710,00		1.114.710,00
	TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		previsione di competenza	1.555.980,00		1.555.980,00

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2021
			in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00			0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00			0,00
	Utilizzo avanzo d'amministrazione	0,00			0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie				
TIPOLOGIA 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.254.030,00			1.254.030,00
TIPOLOGIA 300	Interessi attivi	5.050,00			5.050,00
TOTALE TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.266.980,00			1.266.980,00
	TOTALE VARIAZIONE ENTRATE	1.555.980,00			1.555.980,00

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	previsione di competenza	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'amministrazione						
MISSIONE	1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma	1 Organi istituzionali					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	10.460,00			10.460,00
Totale Programma 1	Organi istituzionali	previsione di competenza	10.460,00			10.460,00
Programma	2 Segreteria generale					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	110.600,00			110.600,00
Totale Programma 2	Segreteria generale	previsione di competenza	110.600,00			110.600,00
Programma	3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.200,00			1.200,00
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	previsione di competenza	1.200,00			1.200,00
Programma	6 Ufficio tecnico					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	3.700,00			3.700,00
Totale Programma 6	Ufficio tecnico	previsione di competenza	3.700,00			3.700,00
Programma	11 Altri servizi generali					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	11.000,00			11.000,00
Totale Programma 11	Altri servizi generali	previsione di competenza	11.000,00			11.000,00
TOTALE MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	136.960,00			136.960,00
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	3 Interventi per gli anziani					
TITOLO 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.114.710,00			1.114.710,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza			
Totale Programma 3	Interventi per gli anziani	previsione di competenza	1.114.710,00		1.114.710,00
TOTALE MISSIONE 12	Dritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	1.114.710,00		1.114.710,00
	TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	previsione di competenza	1.551.010,00		1.551.010,00

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. 13 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE DELIBERA IN OGGETTO- ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsione di competenza	0,00		0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00		0,00
	Utilizzo avanzo d'amministrazione	previsione di competenza	0,00		0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie				
TIPOLOGIA 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	previsione di competenza	1.254.030,00		1.254.030,00
TIPOLOGIA 300	Interessi attivi	previsione di competenza	70,00		70,00
TOTALE TITOLO 3	Entrate extratributarie	previsione di competenza	1.262.010,00		1.262.010,00
	TOTALE VARIAZIONE ENTRATE	previsione di competenza	1.551.010,00		1.551.010,00

