

RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2020

ENTE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DELLA VALLE SESIA

ANALISI DEL CONTO DEL BILANCIO

Gestione finanziaria

Saldo di cassa

| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
|---------------------------|------------|--------------|--------------|
| FONDO CASSA AL 01.01.2020 | | | 627.003,20 |
| RISCOSSIONI | 50.159,29 | 1.232.652,84 | 1.282.812,13 |
| PAGAMENTI | 113.577,06 | 840.117,67 | 953.694,73 |
| FONDO CASSA AL 31.12.2020 | | | 956.120,60 |

Il saldo di cassa risulta in linea con quanto attestato dal conto del tesoriere.

Individuazione del fondo di cassa a fine esercizio 2019

Alla fine dell'esercizio finanziario 2019 (come risulta dal Conto Consuntivo 2019) veniva determinato un Fondo di Cassa di Euro 627.003,20.

Al termine dell'esercizio 2020 sono stati determinati i seguenti valori:

TOTALE RISCOSSIONI Euro 1.282.812,13 (50.159,29 c/res. + 1.232.652,84 c/comp.)

TOTALE PAGAMENTI Euro 953.694,73 (113.577,06 c/res. + 840.117,67 c/comp.)

Il differenziale pagamenti / riscossioni risulta pari ad Euro 329.117,40; sommando a tale differenziale il fondo iniziale di Cassa al 01.01.2020, si ottiene il Fondo di cassa al 31.12.2020 pari ad Euro 956.120,60 disponibilità liquida che l'Ente ha sul conto presso la Banca d'Italia.

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| RISCOSSIONI + FONDO CASSA 01.01.2020 | 1.909.815,33 |
| PAGAMENTI | 953.694,73 |
| DIFFERENZA SUI MOVIMENTI PER CASSA | 956.120,60 |
| RESIDUI ATTIVI | 267.260,87 |
| RESIDUI PASSIVI | 215.091,23 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 1.008.290,24 |

Individuazione dell'avanzo di amministrazione

Dal fondo di cassa determinato al 31.12.2019 occorre effettuare:

- la detrazione dei Residui Passivi (Somme impegnate e non pagate) composti da:

| | | |
|-------------------------|------|------------|
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI | Euro | 175.834,68 |
|-------------------------|------|------------|

| | | |
|-------------------|------|-----------|
| RESIDUI ANNO 2020 | Euro | 39.256,55 |
|-------------------|------|-----------|

- l'aggiunta dei Residui Attivi (Somme accertate e non riscosse) composti da:

| | | |
|-------------------------|------|------------|
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI | Euro | 217.666,34 |
|-------------------------|------|------------|

| | | |
|-------------------|------|-----------|
| RESIDUI ANNO 2020 | Euro | 49.594,53 |
|-------------------|------|-----------|

L'Avanzo di Amministrazione viene così determinato:

| | | |
|-------------------------|------|------------|
| FONDO CASSA A FINE 2020 | Euro | 956.120,60 |
|-------------------------|------|------------|

| | | |
|-----------------------|------|------------|
| meno TOTALE RES PASS. | Euro | 215.091,23 |
|-----------------------|------|------------|

| | | |
|---------------------------|------|------------|
| più TOTALE RESIDUI ATTIVI | Euro | 267.260,87 |
|---------------------------|------|------------|

| | | |
|---------------------|------|--------------|
| AVANZO AMMINISTRAZ. | Euro | 1.008.290,24 |
|---------------------|------|--------------|

Individuazione residui attivi e passivi 2020

L'importo complessivo dei residui attivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2021 ammonta a Euro 267.260,87;

Tale importo è così distribuito:

| | | | |
|----------|----------------------------------------------|------|------------|
| TITOLO 2 | TRASFERIMENTI CORRENTI | Euro | 0,00 |
| TITOLO 3 | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | Euro | 0,00 |
| TITOLO 4 | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | Euro | 264.260,87 |
| TITOLO 9 | ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO | Euro | 3.000,00 |

L'importo complessivo dei residui passivi individuati da riportare al nuovo esercizio 2021 ammonta a Euro 215.091,23 così suddivisi:

| | | |
|----------------------------------------------------|------|------------|
| TITOLO 1 - Spese correnti | Euro | 101.506,61 |
| TITOLO 2 - Spese in conto capitale | Euro | 113.494,71 |
| TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da tesoriere | Euro | 0,0 |
| TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | Euro | 89,91 |

Il Direttore

Dott.ssa Lucia Pompilio

F.to digitalmente