



NOTA DI ASSESTAMENTO E 2^ VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Il Bilancio di previsione 2021 dell'AdSp del Mare di Sardegna, adottato con la delibera del Comitato di Gestione n. 15 del 30.11.2020, è stato approvato dal Ministero Vigilante con la nota. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U. 0006946 del 11.03.2021, con l'invito a rideterminare il limite di spesa per acquisti e servizi secondo le disposizioni dell'art.1, commi 590 e seg. della legge n.160/2019.

Con l'assestamento e le variazioni al bilancio di previsione 2021, cui si provvede ai sensi dell'articolo 14 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si procede a ricondurre le previsioni di spesa per l'acquisto di beni e servizi ai limiti di cui alle surrichiamate disposizioni, a rideterminare gli stanziamenti di cassa anche alla luce dei residui attivi e passivi registrati dal conto consuntivo 2020, e ad aggiornare le previsioni dei capitoli in entrata e in uscita sulla base delle esigenze già intervenute e previste per la seconda metà dell'esercizio.

Le variazioni apportate con la presente nota determinano i seguenti nuovi saldi del bilancio di previsione per l'esercizio in corso:

SITUAZIONE RENDICONTO FINANZIARIO AGGIORNATO 2021	
entrate correnti	€ 43.695.900,00
entrate c/capitale	€ 1.538.968,90
entrate p.giro	€ 12.100.700,00
Tot. Entrate	€ 57.335.568,90
escite correnti	€ 41.784.101,60
uscite c/capitale	€ 35.488.141,48
uscite p.giro	€ 12.100.700,00
Tot.Uscite	€ 89.372.943,08
Avanzo di parte corrente	€ 1.911.798,40
Disavanzo in conto capitale	-€ 33.949.172,58
Totale disavanzo 2021 2^ nota variaizione	-€ 32.037.374,18

Il disavanzo finanziario presunto, pari a € 32.037.374,18, trova copertura nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Le variazioni hanno interessato i seguenti capitoli delle entrate e delle spese:



ENTRATE

Sui capitoli delle entrate si procede con una variazione complessiva di € 7.058.468,90, di cui € 3.057.500,00 in parte corrente, € 785.968,90 in conto capitale, ed € 3.215.000,00 alle entrate per partite di giro.

ENTRATE	
TIT. I - ENTRATE CORRENTI	€ 3.057.500,00
TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 785.968,90
TIT. III - PARTITE DI GIRO	€ 3.215.000,00
TOT. VARIAZIONE ENTRATE	€ 7.058.468,90

Di seguito vengono analiticamente rappresentate le citate variazioni:

ENTRATE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.2.1.010	2.01.01.01.005/BC	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali - Trasferimenti correnti da Agenzie fiscali - Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (Cagliari)	1.500.000,00	0,00
1.2.1.030	2.01.01.01.005/AC	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali - Trasferimenti correnti da Agenzie fiscali - Tassa di ancoraggio (Cagliari)	1.000.000,00	0,00
1.2.2.060	3.01.02.01.035/BO	Proventi da autorizzazioni - Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione (Olbia)	5.000,00	0,00
1.2.3.010	3.01.03.01.002O	Canone occupazione spazi e aree pubbliche - Canone occupazione spazi e aree pubbliche (Olbia)	550.000,00	0,00
1.2.3.040	3.04.99.99.999O	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. - Altre entrate da redditi da capitale n.a.c. (Olbia)	2.500,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI			3.057.500,00	0,00

La variazione ai capitoli E1.2.1.010 ed E1.2.1.030, riguardanti le tasse portuali e quelle di ancoraggio, tiene conto degli accertamenti effettuati nel primo semestre dell'esercizio in corso proiettati al 31.12.

Le variazioni in aumento agli altri capitoli delle entrate correnti, tengono conto delle maggiori riscossioni registrate rispetto alle relative previsioni iniziali.

Al titolo II "Entrate in conto capitale" la variazione in aumento, di € 785.968,90, riguarda i seguenti capitoli:



ENTRATE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.2.1.010	4.02.01.01.001/AC	Contributi agli investimenti da Ministeri - Contributi agli investimenti da Ministeri - Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali (Cagliari)	175.968,90	0,00
2.3.2.020	9.02.04.01.001C	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi (Cagliari)	610.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE			785.968,90	0,00

Al capitolo E2.2.1.010 “Finanziamenti dello Stato per esecuzione di opere infrastrutturali” deve essere iscritto il finanziamento statale, per l’annualità 2019, di cui al Decreto applicativo dell’articolo 18 bis della legge 28 gennaio 1994, n. 84, introdotto dall’articolo 14 del decreto legge 22 giugno 2012, n. 83 ed integrato dalle previsioni del decreto legge 21 giugno 2013, n. 69 – Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti, ripartito con decreto interministeriale n.226 del 31 maggio 2021, registrato dalla Corte dei Conti in data 19/6/2021, come da comunicazione del Ministero vigilante con la nota M_INF.VPTM R.U. 0019524 del 05.07.2021.

La variazione apportata al capitolo E2.3.2.020 “Depositi di terzi a cauzione” si è resa necessaria per la riscossione della cauzione, di € 610.000,00, da parte della Soc. Grendi Trasporti Marittimi SpA, a fronte del rilascio della concessione demaniale marittima DEM 3969 ai sensi dell’art.18 della L.84/94.

Al Titolo III “Partite di giro”, viene apportata una variazione complessiva in aumento di € 3.215.000,00, come per i relativi capitoli delle uscite, così rappresentati:

ENTRATE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
3.1.1.040	9.01.99.99.999/DO	Altre entrate per partite di giro diverse - Altre entrate per partite di giro diverse (IVA) (Olbia)	500.000,00	0,00
3.1.1.040	9.01.99.99.999/AC	Altre entrate per partite di giro diverse - Altre entrate per partite di giro diverse (IVA) (Cagliari)	95.000,00	0,00
3.1.1.045	9.01.01.02.001C	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Ritenuta IVA in regime di split payment (Cagliari)	1.100.000,00	0,00



3.1.1.045	9.01.01.02.001O	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Ritenuta IVA in regime di split payment (Olbia)	500.000,00	0,00
3.1.1.070	9.02.01.02.001C	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi (Cagliari)	1.000.000,00	0,00
3.1.1.070	9.02.01.02.001O	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi - Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi (Olbia)	20.000,00	0,00
TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO			3.215.000,00	0,00

In particolare la variazione al capitolo E3.1.1.070 delle entrate ed U3.1.1.070 delle uscite, scaturisce principalmente dall'avvio del project financing inerente la riqualificazione del Molo Sanità con la realizzazione di una struttura turistico ricreativa e rinnovo delle strutture per la nautica da diporto tra il Molo Sanità e il Molo Sant'Agostino. Tale intervento risulta inserito nelle nuove schede del programma lavori 2021 – 2023 da sottoporre all'approvazione del Comitato di Gestione nel corrente mese di luglio.

USCITE

Sul fronte delle spese le variazioni determinano un minor stanziamento complessivo netto di € 23.101.136,00 risultante da un maggior stanziamento complessivo netto di € 2.393.864,00 per le spese correnti; da un minor stanziamento di complessivi € 28.710.000,00 per le spese in conto capitale, nonché da un maggior stanziamento di € 3.215.000,00 per partite di giro.

USCITE	
TIT. I - SPESE CORRENTI	€ 2.393.864,00
TIT. II - SPESE CONTO CAPITALE	-€ 28.710.000,00
Tit. III - PARTITE DI GIRO	€ 3.215.000,00
TOT. VARIAZIONE USCITE	-€ 23.101.136,00

La variazione delle spese correnti ha prioritariamente assicurato il rispetto dei limiti di cui all'art.1, commi 590 e seg. della legge 160/2019, come raccomandato dalla citata nota del Ministero in fase di approvazione del bilancio di previsione 2021.

Di seguito il prospetto che rappresenta il limite fissato dalla succitata normativa, peraltro verificato nel conto consuntivo 2020, e consente la verifica del rispetto delle vigenti disposizioni.



	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
art.1, comma 591 L.160/2019 legge di Bilancio 2020			
Spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013 - Per i porti amministrati dalla AdSP	11.433.242,68	13.088.489,22	12.419.260,21
da cui si stornano			
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 5.833.274,48	- 6.383.137,28	- 5.952.630,50
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 157.173,58	- 196.277,75	- 235.143,02
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 995.115,37	- 953.837,84	- 760.432,56
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 926.927,18	- 1.467.416,97	- 1.889.658,65
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 1.083.612,25	- 1.552.102,37	- 1.789.358,36
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 3.235,80	- 10.385,00	- 13.244,63
SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE CAP. U113/180 (*)	-	-	-
SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGEQ.TA CAP. 112/60 ()	-	-	-
SPESE DI MISSIONE INERENTI I CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGE CAP. U112/41 ()	-	-	-
Valore netto - spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013	2.433.904,02	2.525.332,01	1.778.792,49
LIMITE DI SPESA anno 2021 (valore medio anni 2016/2017/2018) - L. 160/2019 art.1, c.591	2.246.009,51		
PREVISIONE 2021 - aggiornata ai sensi della nota MIMS Prot. n. 6946 del 11.03.2021	26.210.817,51		
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 11.043.430,00		
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 1.061.500,00		
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 3.494.700,00		
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 4.950.200,00		
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 3.170.000,00		
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 65.000,00		
SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE CAP. U113/180 (*)	-		
SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGEQ.TA CAP. 112/60 ()	-		
SPESE DI MISSIONE INERENTI I CORSI DI FORMAZIONE OBBLIGATORI PER LEGGE CAP. U112/41 ()	-		
TOT. PREV. 2021 NETTO	2.425.987,51		
Diff. Con LIMITE	- 179.978,00		
Spese previste in stanziamento per fronteggiare la situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da Covid-19.	180.000,00		
Diff. Con LIMITE	22,00		
(*) Spese ricomprese nel computo del tetto per acquisto di beni e servizi come da nota MIMS prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0006946 DEL 11.03.2021			



Ai capitoli delle spese correnti la variazione complessiva netta in aumento, di € 2.393.864,00, deriva da una variazione in diminuzione complessiva netta di € 454.123, 00, che ha interessato la UPB 1.1 “Funzionamento”, e da variazioni in aumento di € 2.847.987,00 apportate alla UPB 1.2 “Interventi diversi” sui capitoli non soggetti al tetto di spesa.

La tabella che segue espone le citate variazioni in diminuzione ed in aumento.

USCITE CORRENTI				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
1.1.1.020	1.03.02.01.001/BC	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità al Comitato Portuale (Cagliari)	0,00	-5.000,00
1.1.1.020	1.03.02.01.002/CC	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi al Comitato Portuale (Cagliari)	0,00	-5.000,00
1.1.1.020	1.03.02.16.999/AC	Altre spese per servizi amministrativi - Altre spese per servizi amministrativi - Organi istituzionali dell'amministrazione (Cagliari)	0,00	-9.147,00
1.1.1.030	1.03.02.01.002/DC	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità e rimborsi spese missioni al Collegio dei Revisori dei Conti (Cagliari)	0,00	-3.000,00
1.1.1.030	1.03.02.01.002/EC	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione spese varie per il Collegio dei Revisori dei Conti (Cagliari)	0,00	-13.406,00
1.1.1.030	1.03.02.01.008O	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - ORGANI DI CONTROLLO - INDENNITA' (Olbia)	0,00	-3.350,00
1.1.1.040	1.03.02.01.002/FC	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi - Organi istituzionali dell'amministrazione spese varie altre Commissioni (Cagliari)	3.000,00	0,00
1.1.2.040	1.03.02.02.001/BC	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni soggette a limite di spesa (Cagliari)	19.248,84	0,00
1.1.2.040	1.03.02.02.001/GO	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni soggette a limite di spesa (Olbia)	18.654,07	0,00
1.1.2.040	1.03.02.02.002/BC	Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni soggette a limite di spesa (Cagliari)	17.739,34	0,00



1.1.2.040	1.03.02.02.002/BO	Indennità di missione e di trasferta - INDENNITA' DI MISSIONE E TRASFERTA (Olbia)	19.165,51	0,00
1.1.2.041	1.03.02.02.001/EC	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (formaz. specialistica e compiti ispettivi) (Cagliari)	0,00	-29.248,84
1.1.2.041	1.03.02.02.001/CC	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (Cagliari)	0,00	-2.500,00
1.1.2.041	1.03.02.02.001/BO	Rimborso per viaggio e trasloco - Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa (Olbia)	0,00	-38.654,07
1.1.2.041	1.03.02.02.002/EO	Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (Olbia)	0,00	-39.165,51
1.1.2.041	1.03.02.02.002/EC	Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (formaz.specialistica e compiti ispettivi) (Cagliari)	0,00	-17.739,34
1.1.2.041	1.03.02.02.002/CC	Indennità di missione e di trasferta - Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa (Cagliari)	0,00	-1.463,00
1.1.2.060	1.03.02.04.004O	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria (Olbia)	0,00	-26.000,00
1.1.2.060	1.03.02.04.004C	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria (Cagliari)	0,00	-6.400,00
1.1.3.120	1.03.02.19.007C	Servizi di gestione documentale - Servizi di gestione documentale (Cagliari)	3.000,00	0,00
1.1.3.180	1.03.02.11.006C	Patrocinio legale - Patrocinio legale (Cagliari)	0,00	-151.857,00
1.1.3.180	1.03.02.11.006O	Patrocinio legale - Patrocinio legale (Olbia)	0,00	-100.000,00
1.1.3.180	1.03.02.99.002O	Altre spese legali - Altre spese legali (Olbia)	0,00	-50.000,00
1.1.3.180	1.03.02.99.002C	Altre spese legali - Altre spese legali (Cagliari)	0,00	-30.000,00
1.1.3.190	1.03.02.13.999/BC	Altri servizi ausiliari n.a.c. - ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C. - Spese diverse di amministrazione (Cagliari)	0,00	-3.000,00
1.2.1.020	1.03.02.05.005/BC	Acqua - Acqua - Utenze portuali (Cagliari)	1.054.700,00	0,00
1.2.1.050	1.03.02.13.001/O	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza - Servizi di sorveglianza e custodia parti comuni portuali VARCHI (Olbia)	1.363.430,00	0,00
1.2.5.010	1.09.99.05.001/DC	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso - rimborsi diversi (Cagliari)	98.000,00	0,00



1.2.6.010	1.10.05.04.001C	Oneri da contenzioso - Oneri da contenzioso (Cagliari)	181.857,00	0,00
1.2.6.010	1.10.05.04.001O	Oneri da contenzioso - Oneri da contenzioso (Olbia)	150.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI			2.393.864,00	0,00

La variazione in aumento al capitolo U1.2.1.020 “Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali”, pari a 1.054.700,00 deriva dall’addebito dei consumi idrici portuali relativi ad anni pregressi da parte della Soc. Abbanoa S.p.A, con la quale non è stato ancora definito il contenzioso in corso.

Il capitolo U1.2.1.050 “Servizio di vigilanza parti comuni portuali” viene incrementato di € 1.363.430,00 a seguito delle esigenze programmate ed inserite nelle schede biennali delle forniture e dei servizi, predisposte ai sensi dell’art. 21 del D. Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii, con particolare riferimento al nuovo “Servizio di vigilanza degli impianti portuali, delle aree portuali e demaniali, presidio dei varchi di accesso, controllo di sicurezza dei passeggeri, dei veicoli, dei bagagli al seguito e della merce, da effettuarsi nei porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres”.

La variazione di € 98.000,00 inserita al capitolo U1.2.5.010 “Restituzioni e rimborsi diversi” si è resa necessaria al fine di restituire alla Regione Toscana l’importo anticipato sul progetto Mobimart, - Mobilità Intelligente Mare Terra., a seguito dell’uscita dell’AdSP dal partenariato del relativo progetto.

Si procede con la variazione al capitolo U1.2.6.010 “Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori”, per la corretta allocazione delle risorse necessarie per la definizione dei diversi contenziosi in corso.

Alle uscite in conto capitale viene apportata una variazione complessiva netta in diminuzione di € 28.710.000,00, come rappresentato nella tabella che segue:

USCITE CONTO CAPITALE				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
2.1.1.010	2.02.01.09.011C	Infrastrutture portuali e aeroportuali - Infrastrutture portuali e aeroportuali (Cagliari)	0,00	-12.000.000,00
2.1.1.010	2.02.01.09.011/AO	Infrastrutture portuali e aeroportuali - Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali (Olbia)	0,00	-6.000.000,00
2.1.1.020	2.02.03.06.001/BO	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali (Olbia)	0,00	-11.000.000,00
2.1.2.040	2.02.01.04.002C	Impianti - Impianti (Cagliari)	0,00	-320.000,00



2.2.5.010	7.02.04.02.001C	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi (Cagliari)	610.000,00	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE			0,00	-28.710.000,00

Le variazioni in diminuzione ai suddetti capitoli, per complessivi € 29.320.000,00, sono state valutate al fine di allineare gli stanziamenti iniziali alle variazioni di cui all'aggiornamento delle schede annuali e triennali delle OO. PP. 2021 - 2023 predisposte ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 e ss. mm. ii., che saranno sottoposte all'approvazione del Comitato di Gestione in concomitanza con il presente documento.

La variazione in aumento, di cui al capitolo U2.2.2.010 "Restituzione depositi di terzi a cauzione", di pari importo a quella registrata al capitolo delle entrate E2.3.2.020 "Depositi di terzi a cauzione", trova giustificazione nelle motivazioni esposte per il relativo capitolo delle entrate.

Alle partite di giro, come in entrata, viene proposta una variazione complessiva in aumento di € 3.215.000,00, come di seguito rappresentato:

USCITE PARTITE DI GIRO				
Capitolo	Articolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
3.1.1.040	7.01.99.99.999/AO	Altre uscite per partite di giro n.a.c. - Altre uscite per partite di giro diverse (IVA) (Olbia)	500.000,00	0,00
3.1.1.040	7.01.99.99.999/AC	Altre uscite per partite di giro n.a.c. - Altre uscite per partite di giro diverse (IVA) (Cagliari)	95.000,00	0,00
3.1.1.045	7.01.01.02.001C	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Versamento IVA in regime di split payment (Cagliari)	1.100.000,00	0,00
3.1.1.045	7.01.01.02.001O	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) - Versamento IVA in regime di split payment (Olbia)	500.000,00	0,00
3.1.1.070	7.02.01.02.001C	Acquisto di servizi per conto di terzi - Acquisto di servizi per conto di terzi (Cagliari)	1.000.000,00	0,00
3.1.1.070	7.02.01.02.001O	Acquisto di servizi per conto di terzi - Acquisto di servizi per conto di terzi (Olbia)	20.000,00	0,00
TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO			3.215.000,00	0,00

Per quanto precede, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 presenta le seguenti risultanze:



QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Entrate		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzion</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	Euro	40.638.400,00	3.057.500,00	0,00	43.695.900,00	60.035.847,52
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	Euro	753.000,00	785.968,90	0,00	1.538.968,90	45.374.596,85
<i>Partite Giro - Titolo III</i>	Euro	8.885.700,00	3.215.000,00	0,00	12.100.700,00	14.475.971,28
Totale Entrate	Euro	50.277.100,00	7.058.468,90	0,00	57.335.568,90	119.886.415,65
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>	Euro	62.196.979,08	0,00	0,00	32.037.374,18	11.676.486,78
Totale Generale	Euro	112.474.079,08	7.058.468,90	0,00	89.372.943,08	131.562.902,43

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Spese		<i>Prev.Comp. 2021 consolidata</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Prev.Comp. 2021 aggiornata</i>	<i>Prev.Cassa 2021 aggiornata</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	Euro	39.390.237,60	2.928.794,76	534.930,76	41.784.101,60	49.813.897,94
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	Euro	64.198.141,48	610.000,00	29.320.000,00	35.488.141,48	69.001.104,51
<i>Partite Giro - Titolo III</i>	Euro	8.885.700,00	3.215.000,00	0,00	12.100.700,00	12.747.899,98
Totale Uscite	Euro	112.474.079,08	6.753.794,76	29.854.930,76	89.372.943,08	131.562.902,43
<i>Entrate non impiegate</i>	Euro	0,00	-16.042.667,10	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	112.474.079,08	7.058.468,90	0,00	89.372.943,08	131.562.902,43

Al presente documento viene allegato il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione presunto da applicare all'esercizio 2021. L'avanzo di amministrazione presunto da applicare all'esercizio in corso, è ottenuto quale somma algebrica dei valori registrati nel conto consuntivo 2020 ed i movimenti finanziari – entrate e uscite – rilevati alla data dell'assestamento e presunti per la restante parte dell'esercizio. Le partite vincolate sono elencate in separato allegato.



In ultimo, in considerazione delle variazioni della sola cassa0 in entrata e in uscita, adottate per adeguare le previsioni ai residui attivi e passivi registrati al 31.12.2020, l'ammontare del fondo di cassa presunto alla fine del corrente esercizio risulta rideterminato come da tabella seguente:

Fondo cassa effettivo al 01.01.2021	373.454.323,04
Totale stanziamento di cassa Entrate	119.886.415,65
Totale stanziamento di cassa Uscite	- 131.562.902,43
Fondo cassa presunto al 31.12.2021	361.777.836,26

Il Segretario Generale
Avv. Natale Ditel

Il Presidente
Prof. Avv. Massimo Deiana