



Repubblica di San Marino
AZIENDA AUTONOMA DI STATO PER I LAVORI PUBBLICI
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Seduta del Consiglio di Amministrazione del 26/05/2021 Delibera n. 1 Prot.n. 35

Oggetto: **BILANCIO CONSUNTIVO 2020**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE,

sentito il riferimento del Responsabile Amministrativo Dott.ssa Gabriella Granaroli, del Capo Sezione Contabilità Rag. Milva Zonzini e del Presidente del CDA

delibera

-di approvare il bilancio consuntivo anno 2020 e la relazione del Presidente così come predisposta e posta agli atti della presente seduta.

-di disporre l'invio del bilancio consuntivo anno 2020 al Collegio dei Sindaci Revisori per la loro relazione e tutti gli adempimenti previsti dalla legge.

IL PRESIDENTE
Fabio Rossi

Bilancio consuntivo finanziario
Bilancio economico patrimoniale

Anno 2020

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N.º Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
PARTE PRIMA - ENTRATA									
Titolo 1 - Entrate correnti									
Categoria 1 - Ricavi di gestione									
10	Proventi allacciamenti reti fognanti								
12	Proventi segnaletica	1.718,80	1.718,80		3.500,00	6.154,64	6.064,64	90,00	90,00
14	Proventi discarica								
16	Proventi per ripristino strade c/terzi								
20	Proventi vari	3.242,36	3.242,36		5.000,00	7.860,34	4.119,85	3.740,49	3.740,49
22	Proventi gestione servizi speciali	19.406,02							
		-3.250,02							
		16.156,00	11.323,78	4.832,22	15.000,00	26.380,70	24.051,87	2.328,83	7.161,05
	Totale Categoria 1 - Ricavi di gestione	24.367,18							
		-3.250,02							
		21.117,16	16.284,94	4.832,22	23.500,00	40.395,68	34.236,36	6.159,32	10.991,54
Categoria 2 - Ricavi diversi									
40	Risarcimento danni a proprietà dello Stato	10.289,08	9.756,00	533,08	20.000,00	19.375,04	16.288,29	3.086,75	3.619,83
41	Contributi di urbanizzazione								
42	Proventi vari	1.569,70	1.569,70		20.000,00	28.340,81	24.340,81	4.000,00	4.000,00
45	Interessi attivi su c/c	33,51	33,51						
	Totale Categoria 2 - Ricavi diversi	11.892,29	11.359,21	533,08	40.000,00	47.715,85	40.629,10	7.086,75	7.619,83
Categoria 4 - Trasferimenti dallo Stato									
70	Capitale di dotazione spese personale	86.148,39	86.148,39		5.591.000,00	5.155.259,40	4.980.000,00	175.259,40	175.259,40
71	Capitale di dotazione spese personale per interventi di natura straordinaria	46.625,99	46.625,99		950.000,00	830.395,65	772.000,00	58.395,65	58.395,65
72	Capitale di dotazione spese di manutenzione ordinaria	426.063,16							
		-75.048,18							
		351.014,98	250.919,89	100.095,09	2.100.000,00	1.637.424,62	1.308.238,48	329.186,14	429.281,23

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitoło	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
73	Capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi	11.589.707,80							
		-2.990.442,08							
		8.599.265,72	1.797.987,69	6.801.278,03	1.529.000,00	1.528.950,30	502.277,87	1.026.672,43	7.827.950,46
75	Finanziamenti Vincolati per Investimenti	3.238.479,81	976.336,99	2.262.142,82					2.262.142,82
76	Finanziamenti straordinari spese per investimento	256.494,46							
		-21.262,82							
		235.231,64	20.252,48	214.979,16					214.979,16
77	Capitale di dotazione spese di manutenzione straordinaria	192.031,24							
		-2.710,85							
		189.320,39	131.256,22	58.064,17	500.000,00	494.140,41	165.000,00	329.140,41	387.204,58
78	Capitale di dotazione per macchine, automezzi, attrezzature, beni mobili								
79	Capitale di Dotazione per interventi su immobili di Terzi	90.236,89							
		-7.117,60							
		83.119,29	21.996,33	61.122,96	50.000,00	50.000,00	1.131,90	48.868,10	109.991,06
80	Capitale di dotazione per interventi in materia di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro (L. 18/02/1998 N. 31)								
81	Finanziamenti Vincolati per Investimenti (Legge n.67 del 11/05/2015)	6.215.118,00	9.886,28	6.205.231,72					6.205.231,72
	Totale Categoria 4 - Trasferimenti dallo Stato	22.140.905,74							
		-3.096.581,53							
		19.044.324,21	3.341.410,26	15.702.913,95	10.720.000,00	9.696.170,38	7.728.648,25	1.967.522,13	17.670.436,08
	Categoria 5 - Finanziamenti diversi								
74	Entrate da Enti diversi								
					389.327,13	389.327,13		389.327,13	389.327,13
	Totale Categoria 5 - Finanziamenti diversi				389.327,13	389.327,13		389.327,13	389.327,13
	Totale Titolo 1 - Entrate correnti	22.177.165,21							
		-3.099.831,55							

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitulo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
		19.077.333,66	3.369.054,41	15.708.279,25	11.172.827,13	10.173.609,04	7.803.513,71	2.370.095,33	18.078.374,58

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 2 - Entrate patrimoniali								
	Categoria 6 - Vendita beni mobili								
90	Alienazione beni di proprietà dell'Azienda								
95	Alienazione beni mobili di primo impianto								
	Totale Categoria 6 - Vendita beni mobili								
	Totale Titolo 2 - Entrate patrimoniali								

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capifolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 4 - Contabilità speciali								
	Categoria 7 - Contabilità speciali								
100	Accantonamento quote indennità anzianità	522.826,49	522.826,49		600.000,00	543.000,69		543.000,69	543.000,69
	Totale Categoria 7 - Contabilità speciali	522.826,49	522.826,49		600.000,00	543.000,69		543.000,69	543.000,69
	Totale Titolo 4 - Contabilità speciali	522.826,49	522.826,49		600.000,00	543.000,69		543.000,69	543.000,69

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
Titolo 6 - Partite di giro									
Categoria 11 - Movimenti finanziari									
115	Depositi cauzionali								
140	Recupero anticipazioni a render conto	12.911,42	12.911,42		13.000,00	12.911,42		12.911,42	12.911,42
143	Anticipazioni conto terzi	52.559,40	52.559,40		100.000,00	13.818,18	169,00	13.649,18	13.649,18
145	Personale distaccato presso le Amministrazioni Autonome	629.442,55	609.856,63	19.585,92	3.000.000,00	2.600.476,94	1.974.563,54	625.913,40	645.499,32
Totale Categoria 11 - Movimenti finanziari		694.913,37	675.327,45	19.585,92	3.113.000,00	2.627.206,54	1.974.732,54	652.474,00	672.059,92
Categoria 13 - Partite di giro diverse									
150	Recupero ISS assegni familiari	10.416,50	10.416,50		150.000,00	130.540,04	119.763,54	10.776,50	10.776,50
152	Recupero ISS indennità integrazione	6.126,17	6.126,17		150.000,00	17.405,48	14.667,26	2.738,22	2.738,22
154	Recupero ISS indennità economica	27.797,18	27.797,18		400.000,00	287.432,98	265.501,76	21.931,22	21.931,22
155	Recupero ISS previdenza complementare	653,77	653,77		10.000,00	6.334,74	5.810,39	524,35	524,35
156	Ritenute contributo sindacale 0,40%	1.522,87	1.522,87		30.000,00	21.956,48	20.543,72	1.412,76	1.412,76
158	Ritenute quote associazione al sindacato 0,20%	457,61	457,61		10.000,00	6.478,32	6.051,46	426,86	426,86
159	Ritenuta quota associazione USL 0,15%	105,47	105,47		5.000,00	1.281,90	1.181,77	100,13	100,13
160	Ritenuta previdenza complementare	8.176,54	8.176,54		140.000,00	116.749,54	109.013,63	7.735,91	7.735,91
162	Ritenute previdenza sociale 5,40%	22.911,16	22.911,16		400.000,00	328.960,60	307.427,01	21.533,59	21.533,59
164	Ritenute cassa integrazione e guadagni 0,50%	2.121,44	2.121,44		35.000,00	25.785,61	23.791,96	1.993,65	1.993,65
165	Ritenuta di solidarietà				10.000,00	4.667,50	4.667,50		
166	Ritenute imposte di bollo 0,15%	632,88	632,88		30.000,00	17.045,40	16.453,48	591,92	591,92
168	Ritenute I.G.R.	12.917,85	12.917,85		450.000,00	287.092,40	280.579,52	6.512,88	6.512,88
172	Ritenute di quiescenza 2,20% - legge 1927								
182	Recupero ferie gratifica festività salariati	1.119.585,93	1.119.585,93		1.050.000,00	1.036.203,35		1.036.203,35	1.036.203,35
185	Oneri contributivi ISS - salari e stipendi	186.990,98	186.990,98		2.200.000,00	1.734.801,94	1.560.596,39	174.205,55	174.205,55
186	Oneri previdenza complementare	7.552,48	7.552,48		130.000,00	110.414,80	103.160,60	7.254,20	7.254,20

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitoio	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Riscossioni in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Previsioni di competenza	5 Accertamenti in conto competenza	6 Riscossioni in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Totale Categoria 13 - Partite di giro diverse	1.407.968,83	1.407.968,83		5.200.000,00	4.133.151,08	2.839.209,99	1.293.941,09	1.293.941,09
	Totale Titolo 6 - Partite di giro	2.102.882,20	2.083.296,28	19.585,92	8.313.000,00	6.760.357,62	4.813.942,53	1.946.415,09	1.966.001,01
		24.802.873,90							
		-3.099.831,55							
	TOTALE GENERALE ENTRATE	21.703.042,35	5.975.177,18	15.727.865,17	20.085.827,13	17.476.967,35	12.617.456,24	4.859.511,11	20.587.376,28

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

		Esercizio Finanziario: 2020							
N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
PARTE SECONDA - USCITA									
Titolo 1 - Spese correnti									
Rubrica 1 - Settore Edilizia									
Categoria 1 - Spese per il personale									
1-1-10	Personale stipendiato edilizia	25.620,96	25.620,96		400.000,00	383.858,52	361.082,04	22.776,48	22.776,48
1-1-15	Personale salariato edilizia	223.567,86	223.567,86		850.000,00	764.870,45	497.421,21	267.449,24	267.449,24
Totale Categoria 1 - Spese per il personale		249.188,82	249.188,82		1.250.000,00	1.148.728,97	858.503,25	290.225,72	290.225,72
Categoria 2 - Beni e servizi									
1-1-20	Gestione officina	3.110,47 -42,00 3.068,47	3.068,47						
1-1-22	Gestione falegnameria				10.000,00 5.000,00	7.480,46 1.483,26	4.830,98 1.008,23	2.649,48 475,03	2.649,48 475,03
1-1-24	Gestione scalpellini	4.024,67 -129,31 3.895,36	3.895,36		30.000,00	22.689,94	18.759,59	3.930,35	3.930,35
1-1-26	Gestione automezzi edilizia	10.830,27 -120,00 10.710,27	10.710,27		45.000,00 30.000,00	42.943,27 24.725,79	30.938,57 16.939,16	12.004,70 7.786,63	12.004,70 7.786,63
1-1-30	Manutenzione edifici scolastici	3.128,27	3.128,27		15.000,00	11.503,60	11.084,78	418,82	418,82
1-1-33	Manutenzione Impianti sportivi	186,49	186,49		1.000,00	298,26	283,23	15,03	15,03
1-1-36	Manutenzione edilizia sociale	110,00	110,00		1.000,00	449,93	284,03	165,90	165,90
1-1-39	Manutenzione cimiteri	90,03	90,03						
1-1-42	Manutenzione edifici pubblici	13.762,30 -1.496,69 12.265,61	12.265,61		83.000,00	81.993,85	44.466,38	37.527,47	37.527,47

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Totale Categoria 2 - Beni e servizi	35.242,50 -1.788,00 33.454,50	33.454,50		220.000,00	193.568,36	128.594,95	64.973,41	64.973,41
	Categoria 3 - Interventi su immobili di terzi								
1-1-45	Interventi su immobili di terzi	82.498,72 -7.117,60 75.381,12	14.258,16	61.122,96	50.000,00	50.000,00	1.131,90	48.868,10	109.991,06
	Totale Categoria 3 - Interventi su immobili di terzi	82.498,72 -7.117,60 75.381,12	14.258,16	61.122,96	50.000,00	50.000,00	1.131,90	48.868,10	109.991,06
	Totale Rubrica 1 - Settore Edilizia	366.930,04 -8.905,60 358.024,44	296.901,48	61.122,96	1.520.000,00	1.392.297,33	988.230,10	404.067,23	465.190,19
	Rubrica 2 - Settore Viabilità e Bonifiche								
	Categoria 1 - Spese per il personale								
1-2-50	Personale stipendiato viabilità e bonifiche	16.183,37	16.183,37		337.458,00	320.992,48	302.221,26	18.771,22	18.771,22
1-2-55	Personale salariato viabilità e bonifiche	519.015,87	519.015,87		1.550.000,00	1.420.623,42	882.510,76	538.112,66	538.112,66
1-2-103	Personale salariato per Giunte di Castello	50.166,00	50.166,00		200.000,00	167.927,97	107.462,87	60.465,10	60.465,10
	Totale Categoria 1 - Spese per il personale	585.365,24	585.365,24		2.087.458,00	1.909.543,87	1.292.194,89	617.348,98	617.348,98
	Categoria 2 - Beni e servizi								
1-2-60	Gestione automezzi viabilità e bonifiche	40.584,03 -1.799,11 38.784,92	38.740,22	44,70	160.000,00	125.278,06	87.974,23	37.303,83	37.348,53
1-2-62	Gestione officina automezzi								
1-2-70	Manutenzione strade	27.998,45	27.998,45		305.000,00	208.891,37	149.844,35	59.047,02	59.047,02
1-2-73	Manutenzione asfalti	41.070,86							

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitoles	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
		-88,94							
1-2-76	Manutenzione segnaletica	40.981,92	40.481,92	500,00	190.000,00	172.264,43	113.046,39	59.218,04	59.718,04
		83.640,95							
1-2-79	Manutenzione fogne	-51.573,66							
1-2-82	Gestione frantoio Pennarossa	32.067,29	13.312,79	18.754,50	150.000,00	124.310,69	81.657,39	42.653,30	61.407,80
1-2-85	Manutenzione alvei e calanchi	5.782,50	482,50	5.300,00	35.000,00	29.127,41	29.127,41		5.300,00
		16.788,53							
		-15.300,00							
1-2-88	Servizio sgombero neve	1.488,53	1.488,53		40.000,00	34.612,23	24.589,10	10.023,13	10.023,13
1-2-119	Lavori di manutenzione per Giunte di Castello	41.192,83	20.024,83	21.168,00	260.000,00	212.216,65	172.978,58	39.238,07	60.406,07
		30.677,02							
		-651,21							
		30.025,81	30.025,81		125.000,00	84.234,98	73.928,83	10.306,15	10.306,15
	Totale Categoria 2 - Beni e servizi	287.735,17							
		-69.412,92							
		218.322,25	172.555,05	45.767,20	1.265.000,00	990.935,82	733.146,28	257.789,54	303.556,74
	Totale Rubrica 2 - Settore Viabilità e Bonifiche	873.100,41							
		-69.412,92							
		803.687,49	757.920,29	45.767,20	3.352.458,00	2.900.479,69	2.025.341,17	875.138,52	920.905,72
	Rubrica 4 - Settore Servizi Speciali ed Integrativi								
	Categoria 1 - Spese per il personale								
1-4-100	Personale stipendiato servizi speciali ed integrativi	6.386,43	6.386,43		155.000,00	60.285,72	56.386,22	3.899,50	3.899,50
1-4-102	Personale salariato servizi speciali ed integrativi	437.792,71	437.792,71		1.150.000,00	1.115.393,38	703.093,27	412.300,11	412.300,11
	Totale Categoria 1 - Spese per il personale	444.179,14	444.179,14		1.305.000,00	1.175.679,10	759.479,49	416.199,61	416.199,61
	Categoria 2 - Beni e servizi								

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
1-4-110	Gestione manifestazioni e ponteggi	3.289,00	3.289,00		25.000,00	22.140,61	18.640,77	3.499,84	3.499,84
1-4-113	Gestione automezzi servizi speciali	10.740,15							
		-287,85							
		10.452,30	10.452,30		40.000,00	25.879,17	19.555,10	6.324,07	6.324,07
	Totale Categoria 2 - Beni e servizi	14.029,15							
		-287,85							
		13.741,30	13.741,30		65.000,00	48.019,78	38.195,87	9.823,91	9.823,91
	Totale Rubrica 4 - Settore Servizi Speciali ed Integrativi	458.208,29							
		-287,85							
		457.920,44	457.920,44		1.370.000,00	1.223.698,88	797.675,36	426.023,52	426.023,52
	Rubrica 8 - Progettazione								
	Categoria 1 - Spese per il personale								
1-8-120	Personale stipendiato progettazione				250.000,00	230.540,49	215.651,49	14.889,00	14.889,00
	Totale Categoria 1 - Spese per il personale				250.000,00	230.540,49	215.651,49	14.889,00	14.889,00
	Totale Rubrica 8 - Progettazione								
					250.000,00	230.540,49	215.651,49	14.889,00	14.889,00
	Rubrica 9 - Amministrazione								
	Categoria 1 - Spese per il personale								
1-9-130	Personale stipendiato amministrazione	41.022,41	41.022,41		545.000,00	544.012,48	510.124,88	33.887,60	33.887,60
1-9-132	Personale salariato amministrazione	27.350,62	27.350,62		75.000,00	68.615,80	42.349,97	26.265,83	26.265,83
1-9-134	Personale contratto privatistico	4.422,46	4.422,46		43.000,00	42.596,69	39.883,98	2.712,71	2.712,71
1-9-136	Oneri organi statutari	4.900,00	4.900,00		35.542,00	35.542,00	28.612,00	6.930,00	6.930,00
	Totale Categoria 1 - Spese per il personale	77.695,49	77.695,49		698.542,00	690.766,97	620.970,83	69.796,14	69.796,14
	Categoria 2 - Beni e servizi								
1-9-140	Spese varie d'amministrazione e generali	221.482,38							
		-3.821,00							
		217.661,38	166.731,43	50.929,95	450.000,00	409.395,79	320.631,03	88.764,76	139.694,71

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitofo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
1-9-143	Gestione magazzino	2.234,86	2.234,86		50.000,00	29.383,28	24.276,28	5.107,00	5.107,00
1-9-146	Incarichi e consulenze								
1-9-149	Acquisto materiali di magazzino	10.205,49	10.205,49		50.000,00	29.736,56	11.553,33	18.183,23	18.183,23
	Totale Categoria 2 - Beni e servizi	233.922,73							
		-3.821,00							
		230.101,73	179.171,78	50.929,95	550.000,00	468.515,63	356.460,64	112.054,99	162.984,94
	Totale Rubrica 9 - Amministrazione	311.618,22							
		-3.821,00							
		307.797,22	256.867,27	50.929,95	1.248.542,00	1.159.282,60	977.431,47	181.851,13	232.781,08
	Totale Titolo 1 - Spese correnti	2.009.856,96							
		-82.427,37							
		1.927.429,59	1.769.609,48	157.820,11	7.741.000,00	6.906.298,99	5.004.329,59	1.901.969,40	2.059.789,51

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. CapitoLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 2 - Spese straordinarie								
	Rubrica 1 - Settore Edilizia								
	Categoria 5 - Beni e opere immobiliari								
2-1-31	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	25.939,74 -1.808,42 24.131,32							
2-1-34	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	6,00	22.821,74	1.309,58	50.000,00	47.002,59	34.328,37	12.674,22	13.983,80
2-1-37	Manutenzione straordinaria edilizia sociale		6,00						
2-1-40	Manutenzione straordinaria cimiteri	1.629,22 -120,33 1.508,89							
2-1-43	Manutenzione straordinaria edifici pubblici		1.508,89		5.000,00	4.179,30	566,20	3.613,10	3.613,10
2-1-200	Costruzioni e sistemazioni scuole	59.179,37 -461,29 58.718,08	48.433,49	10.284,59	120.000,00	117.958,52	48.848,28	69.110,24	79.394,83
2-1-210	Restauro e recupero edifici storici	730.255,15 -36.610,26 693.644,89	103.120,42	590.524,47	45.000,00	44.950,30	28.673,48	16.276,82	606.801,29
2-1-220	Manutenzione straordinaria edifici dell'Ecc.ma Camera in uso a privati	3.519.193,81 -1.998.660,55 1.520.533,26	450.943,50	1.069.589,76	150.000,00	150.000,00	1.275,00	148.725,00	1.218.314,76
2-1-230	Costruzione loculi cimiteriali	17.970,78		17.970,78	8.465,65	8.465,65		8.465,65	26.436,43
2-1-240	Costruzione sistemazione ed ampliamento edifici pubblici	224.556,52 -26.093,22 198.463,30	80.472,99	117.990,31	56.637,69	56.637,69		56.637,69	174.628,00
		2.752.442,67 -75.208,52 2.677.234,15	309.133,62	2.368.100,53	160.000,00	160.000,00	55.000,00	105.000,00	2.473.100,53

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

		Esercizio Finanziario: 2020							
N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
2-1-250	Costruzione ed adeguamento impianti sportivi	216.344,37 -74.353,66 141.990,71	9.844,01	132.146,70	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	182.146,70
2-1-260	Sistemazione aree urbane	800.906,05 -214.463,55 586.442,50	325.820,98	260.621,52	311.000,00	311.000,00	1.998,03	309.001,97	569.623,49
2-1-270	Interventi in materia di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro (L. 18/02/1998 N. 31)								
2-1-280	Interventi di natura straordinaria Edilizia (Personale)	253.460,36	253.460,36		650.000,00	610.680,95	379.623,00	231.057,95	231.057,95
	Totale Categoria 5 - Beni e opere immobiliari	8.601.884,04 -2.427.779,80 6.174.104,24	1.605.566,00	4.568.538,24	1.666.103,34	1.620.875,00	600.312,36	1.020.562,64	5.589.100,88
	Totale Rubrica 1 - Settore Edilizia	8.601.884,04 -2.427.779,80 6.174.104,24	1.605.566,00	4.568.538,24	1.666.103,34	1.620.875,00	600.312,36	1.020.562,64	5.589.100,88
	Rubrica 2 - Settore Viabilità e Bonifiche								
	Categoria 5 - Beni e opere immobiliari								
2-2-74	Manutenzione straordinaria asfalti	96.577,91 -320,81 96.257,10	51.257,10	45.000,00	315.000,00	315.000,00		315.000,00	360.000,00
2-2-300	Costruzione e sistemazioni stradali	1.615.127,37 -345.206,15 1.269.921,22	524.435,26	745.485,96	211.394,25	211.394,25	20.414,87	190.979,38	936.465,34
2-2-310	Urbanizzazione zone residenziali produttive e di servizio	386.946,71 -5.019,65 381.927,06	3.059,59	378.867,47	7.237,05	7.237,05	7.051,13	185,92	379.053,39
2-2-320	Urbanizzazione parchi e verde pubblico	710.962,49							

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
2-2-350	Sistemazione frane torrenti e interventi di consolidamento	-51.622,29 659.340,20 1.163.494,11	146.143,90	513.196,30	129.265,36	129.265,36		129.265,36	642.461,66
2-2-360	Sistemazione calanchi	-152.614,88 1.010.879,23 37.762,50 -22.931,25 14.831,25	97.262,24	913.616,99	200.000,00	200.000,00	35.591,85	164.408,15	1.078.025,14
2-2-365	Interventi di natura straordinaria Viabilità e Bonifiche (Personale)	157.427,26	14.771,25 157.427,26	60,00	150.000,00	150.000,00	118.949,58	31.050,42	31.110,42
2-2-370	Fognatura e risanamento igienico				300.000,00	219.714,70	138.562,68	81.152,02	81.152,02
	Totale Categoria 5 - Beni e opere immobiliari	4.168.298,35 -577.715,03 3.590.583,32	994.356,60	2.596.226,72	1.312.896,66	1.232.611,36	320.570,11	912.041,25	3.508.267,97
	Totale Rubrica 2 - Settore Viabilità e Bonifiche	4.168.298,35 -577.715,03 3.590.583,32	994.356,60	2.596.226,72	1.312.896,66	1.232.611,36	320.570,11	912.041,25	3.508.267,97
	Rubrica 5 - Opere Straordinarie Vincolate								
	Categoria 5 - Beni e opere immobiliari								
2-5-400	Ristrutturazione Ospedale di Stato	3.192.613,01	969.205,78	2.223.407,23					2.223.407,23
2-5-404	Polo scolastico Fonte dell'Ovo, Attività Pubbliche di Valdragone e Parcheggi Multipiano Ospedale di Stato								29.975,98
2-5-405	Edifici scolastici, Barriere architettoniche, Sicurezza stradale	29.975,98		29.975,98					29.975,98
2-5-410	Infrastrutture ed Opere Pubbliche (Legge n.67 del 11/05/2015)	6.208.266,00	3.034,28	6.205.231,72					6.205.231,72
	Totale Categoria 5 - Beni e opere immobiliari	9.430.854,99	972.240,06	8.458.614,93					8.458.614,93
	Totale Rubrica 5 - Opere Straordinarie Vincolate	9.430.854,99	972.240,06	8.458.614,93					8.458.614,93

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. CapitoLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Rubrica 6 - Interventi Straordinari Enti Diversi								
	Categoria 5 - Beni e opere immobiliari								
2-6-440	Lavori vari Enti diversi	181.131,90 -8.920,92 172.210,98	150.052,29	22.158,69	389.327,13	389.327,13		389.327,13	411.485,82
	Totale Categoria 5 - Beni e opere immobiliari	181.131,90 -8.920,92 172.210,98	150.052,29	22.158,69	389.327,13	389.327,13		389.327,13	411.485,82
	Totale Rubrica 6 - Interventi Straordinari Enti Diversi	181.131,90 -8.920,92 172.210,98	150.052,29	22.158,69	389.327,13	389.327,13		389.327,13	411.485,82
	Totale Titolo 2 - Spese straordinarie	22.382.169,28 -3.014.415,75 19.367.753,53	3.722.214,95	15.645.538,58	3.368.327,13	3.242.813,49	920.882,47	2.321.931,02	17.967.469,60

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Esercizio Finanziario: 2020

N. Capitolo.	DENOMINAZIONE CAPITOLO	1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanzamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 3 - Spese in conto capitale								
	<i>Categoria 6 - Investimento beni mobili</i>								
3-500	Acquisto macchine automezzi attrezzature beni mobili	59.331,55	13.057,90	46.273,65	63.500,00	24.496,56	6.280,89	18.215,67	64.489,32
	Totale Categoria 6 - Investimento beni mobili	59.331,55	13.057,90	46.273,65	63.500,00	24.496,56	6.280,89	18.215,67	64.489,32
	Totale Titolo 3 - Spese in conto capitale	59.331,55	13.057,90	46.273,65	63.500,00	24.496,56	6.280,89	18.215,67	64.489,32

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 5 - Contabilità speciali								
	<i>Categoria 7 - Contabilità speciali</i>								
5-515	Fondo indennità anzianità	514.195,84	514.195,84		600.000,00	543.000,69	47.075,04	495.925,65	495.925,65
5-530	Eccedenze da restituire allo stato								
	Totale Categoria 7 - Contabilità speciali	514.195,84	514.195,84		600.000,00	543.000,69	47.075,04	495.925,65	495.925,65
	Totale Titolo 5 - Contabilità speciali	514.195,84	514.195,84		600.000,00	543.000,69	47.075,04	495.925,65	495.925,65

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. CapitoLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
	Titolo 6 - Partite di giro								
	Categoria 11 - Movimenti finanziari								
6-620	Rimborso depositi cauzionali								
6-700	Anticipazioni a render conto				13.000,00	12.911,42	12.911,42		
6-720	Anticipazioni conto terzi	29.272,13	29.272,13						
6-740	Retribuzioni personale distaccato presso le Amministrazioni Autonome	393.707,08	393.707,08		100.000,00	13.818,18	11.294,94	2.523,24	2.523,24
	Totale Categoria 11 - Movimenti finanziari	422.979,21	422.979,21		3.113.000,00	2.627.206,54	2.250.334,07	376.872,47	376.872,47
	Categoria 13 - Partite di giro diverse								
6-800	Anticipo pagamento assegni familiari	8.884,00	8.884,00						
6-802	Anticipo pagamento indennità integrazione	6.126,17	6.126,17		150.000,00	130.540,04	121.638,04	8.902,00	8.902,00
6-804	Anticipo pagamento indennità economica	26.405,05	26.405,05		150.000,00	17.405,48	14.667,26	2.738,22	2.738,22
6-805	Anticipo pagamento ISS previdenza complementare	653,77	653,77		400.000,00	287.432,98	267.500,03	19.932,95	19.932,95
6-806	Versamento ritenute per contributo sindacale 0,40%	2.204,73	2.204,73		10.000,00	6.334,74	5.810,39	524,35	524,35
6-808	Versamento quote associazione al Sindacato 0,20%	7.118,27	7.118,27		30.000,00	21.956,48	19.829,69	2.126,79	2.126,79
6-809	Versamento quota associazione USL 0,15%	1.371,94	1.371,94		10.000,00	6.478,32		6.478,32	6.478,32
6-810	Versamento ritenuta previdenza complementare	11.494,12	11.494,12		5.000,00	1.281,90		1.281,90	1.281,90
6-812	Versamento ritenute previdenza sociale 5,40%	32.612,13	32.612,13		140.000,00	116.749,54	105.297,47	11.452,07	11.452,07
6-814	Versamento per cassa integrazione e guadagni 0,50%	2.295,21	2.295,21		400.000,00	328.960,60	296.840,76	32.119,84	32.119,84
6-815	Versamento ritenuta di solidarietà	724,49	724,49		35.000,00	25.785,61	23.570,71	2.214,90	2.214,90
6-816	Versamento ritenute imposta di bollo 0,15%	20.932,12	20.932,12		10.000,00	4.667,50	3.908,53	758,97	758,97
6-818	Versamento ritenute I.G.R.	388.937,16	388.937,16		30.000,00	17.045,40		17.045,40	17.045,40
6-822	Versamento ritenute di quiescenza 2,20% - legge 1927				450.000,00	287.092,40		287.092,40	287.092,40
6-830	Versamento oneri contributivi ISS	230.231,94	230.231,94						
6-831	Versamento onere previdenza complementare	10.840,35	10.840,35		2.200.000,00	1.734.801,94	1.513.418,88	221.383,06	221.383,06
					130.000,00	110.414,80	99.487,08	10.927,72	10.927,72

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

N. / Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	Esercizio Finanziario: 2020							
		1 Residui anni precedenti	2 Pagamenti in conto residui	3 Residui da riportare da anni precedenti	4 Stanziamenti di competenza	5 Impegni in conto competenza	6 Pagamenti in conto competenza	7 Residui da riportare da competenza (5-6)	8 Totale residui da riportare (3+7)
6-832	Pagamento ferie gratifica festività	87.313,99	87.313,99		1.050.000,00	1.036.203,35	956.128,86	80.074,49	80.074,49
	Totale Categoria 13 - Partite di giro diverse	838.145,44	838.145,44		5.200.000,00	4.133.151,08	3.428.097,70	705.053,38	705.053,38
	Totale Titolo 6 - Partite di giro	1.261.124,65	1.261.124,65		8.313.000,00	6.760.357,62	5.678.431,77	1.081.925,85	1.081.925,85
		<u>26.226.678,28</u>							
		<u>-3.096.843,12</u>							
	TOTALE GENERALE USCITE	<u>23.129.835,16</u>	<u>7.280.202,82</u>	<u>15.849.632,34</u>	<u>20.085.827,13</u>	<u>17.476.967,35</u>	<u>11.656.999,76</u>	<u>5.819.967,59</u>	<u>21.669.599,93</u>

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

Esercizio 2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni

10 Immobilizzazioni immateriali
 Concessioni licenze marchi e software

37.022,39

Totale

37.022,39

11 Immobilizzazioni materiali

Impianti

106.457,12

Automezzi

2.387.562,76

Attrezzature e macchinari

1.351.601,77

Mobili ed arredi

161.562,45

Altri beni patrimoniali

231.488,51

Totale

4.238.672,61

Totale Immobilizzazioni.....

4.275.695,00

Attivo circolante

13 Rimanenze

Rimanenze di magazzino

97.469,17

Totale

97.469,17

14 Crediti

Crediti v/settore pubblico allargato

18.758.352,49

Crediti v/privati

15.140,88

Crediti v/dipendenti

160.812,57

Crediti diversi

1.653.070,34

Totale

20.587.376,28

16 Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali

1.166.013,04

Totale

1.166.013,04

Totale Attivo circolante.....

21.850.858,49

Ratei e risconti attivi

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

Esercizio 2020

17 Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi		262,50
Risconti attivi		29.726,49
	Totale	29.988,99
Totale Ratei e risconti attivi.....		29.988,99
Totale ATTIVO.....		<u>26.156.542,48</u>

PASSIVO E NETTO

Patrimonio netto

20 Patrimonio netto		
Patrimonio netto da esercizi precedenti		877.621,07
Variazione Patrimonio Netto		3.959,94
Disavanzo di gestione		-32.070,26
	Totale	849.510,75
Totale Patrimonio netto.....		849.510,75

Passivo

21 Fondi diversi		
Fondo indennità anzianità		495.925,65
Fondo per interventi su immobili di terzi		109.991,06
Fondo Manutenzioni Ordinarie		317.095,17
Fondo Manutenzioni straordinarie		466.991,73
Fondo Investimenti		10.359.902,34
Fondo Investimenti da Leggi Speciali		6.204.909,23
Fondo Lavori Enti Diversi		411.485,82
	Totale	18.366.301,00
22 Fondi di ammortamento		
Fondo ammortamento licenze e software		34.752,39
Fondo ammortamento impianti		95.428,87
Fondo ammortamento automezzi		2.281.432,76
Fondo ammortamento attrezzature e macchinari		1.284.376,19

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

		Esercizio 2020
	Fondo ammortamento mobili ed arredi	151.973,95
	Fondo ammortamento altri beni patrimoniali	220.683,00
	Totale	4.068.647,16
27 Debiti a breve		
	Debiti v/settore pubblico allargato	650.986,63
	Debiti v/dipendenti	1.721.832,42
	Debiti diversi	485.996,89
	Totale	2.858.815,94
29 Ratei e risconti passivi		
	Ratei passivi	13.267,63
	Totale	13.267,63
	Totale Passivo.....	25.307.031,73
	Totale PASSIVO E NETTO.....	<u>26.156.542,48</u>

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

Esercizio 2020

CONTO ECONOMICO

GESTIONE ORDINARIA

Ricavi e proventi della gestione ordinaria

50 Ricavi

Proventi segnaletica	6.154,64
Proventi manifestazioni	26.380,70
Danni a proprietà dello Stato	19.375,04
Proventi vari	49.850,33

Totale 101.760,71

51 Finanziamento Stato

Finanziamento per interventi su immobili di terzi	19.865,27
Finanziamento manutenzioni ordinarie	6.714.400,22
Finanziamento Manutenzioni Straordinarie	387.993,49
Finanziamento investimenti	4.003.510,23

Totale 11.125.769,21

52 Finanziamento diversi

Finanziamento Leggi speciali	3.356,77
Finanziamento Enti diversi	150.052,29

Totale 153.409,06

Totale Ricavi e proventi della gestione ordinaria..... 11.380.938,98

Costi ed oneri della gestione ordinaria

40 Forniture

Materiali c/acquisti	731.565,59
Prestazioni c/acquisti	3.010.540,81
Noli trasporti	290.678,00
Noli mezzi meccanici	404.161,26
Progettazioni/collaborazioni	196.274,27

Totale 4.633.219,93

41 Retribuzioni

Retribuzione lorda salariati	4.380.115,61
------------------------------	--------------

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

Esercizio 2020

Retribuzione lorda stipendiati		1.539.689,69
Retribuzione lorda contratto privatistico		42.596,69
	Totale	5.962.401,99
42 Consumi e utenze		
Energia elettrica		43.710,50
Acqua/gas/gasolio		18.826,10
Carburanti/lubrificanti		76.650,09
Indumenti e protezioni		17.618,14
	Totale	156.804,83
43 Spese generali		
Spese postali/telefono/telefax		24.530,66
Assicurazioni		172.702,23
Gestione hardware/software		48.463,94
Spese varie		49.167,32
Oneri istituzionali		35.542,00
Variazioni negative di magazzino		1.847,53
	Totale	332.253,68
44 Disposizioni		
Contributi vari		132.000,00
	Totale	132.000,00
45 Ammortamenti		
Ammortamento software		890,00
Ammortamento impianti		1.968,00
Ammortamento autovetture		9.988,00
Ammortamento veicoli industriali		59.792,20
Ammortamento attrezzature meccaniche		27.327,46
Ammortamento attrezzature elettroniche		7.563,97
Ammortamento mobili ed arredi		2.777,86
Ammortamento beni e materiali diversi		4.731,80
	Totale	115.039,29
Totale Costi ed oneri della gestione ordinaria.....		11.331.719,72
Risultato GESTIONE ORDINARIA.....		49.219,26

A.A.S.L.P. - Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici

Bilancio Economico Patrimoniale

Esercizio 2020

GESTIONE FINANZIARIA

Oneri della gestione finanziaria

47 Oneri Finanziari

Oneri Bancari

Totale 77.600,00

Totale Oneri della gestione finanziaria..... 77.600,00

Risultato GESTIONE FINANZIARIA..... -77.600,00

GESTIONE STRAORDINARIA

Oneri della gestione straordinaria

46 Oneri straordinari

Sopravvenienze

Minusvalenze

Totale 3.341,21

Totale Oneri della gestione straordinaria..... 3.689,52

Risultato GESTIONE STRAORDINARIA..... -3.689,52

RISULTATO DI GESTIONE: -32.070,26

RELAZIONE AL RENDICONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Signori Consiglieri

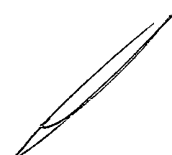
Con riferimento al disposto normativo "Norme Generali sull'ordinamento contabile dello Stato" Legge 18.02.1998 n.30 si presenta il rendiconto dell'esercizio finanziario 2020 dell'Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici (AASLP). Nell'allegato fascicolo alla presente relazione denominato "Bilancio Consuntivo Finanziario e Bilancio Economico Patrimoniale" vengono illustrati i flussi finanziari consuntivi, lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico che descrivono compiutamente l'attività dell'AASLP nel corso dell'esercizio finanziario 2020.



ESERCIZIO 2020

CONTO CONSUNTIVO

BILANCIO FINANZIARIO



RENDICONTO FINANZIARIO

Il Rendiconto finanziario rileva i flussi finanziari dell'anno e riassume, nel proprio prospetto, le entrate e le uscite finanziarie di esercizio. In corrispondenza alla classificazione del bilancio di previsione annuale, evidenzia:

- le entrate di competenza dell'anno stanziare, accertate, riscosse e rinviate a residuo;
- le spese di competenza dell'anno stanziare, impegnate, pagate e rinviate a residuo;
- le minori entrate e le economie di spesa rispetto agli stanziamenti previsti;
- l'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi derivanti dalla gestione di competenza nonché dagli esercizi finanziari precedenti.

In particolare si evidenziano i dati relativi all'accertato ed impegnato in conto competenza - colonna n. 5 dell'allegato bilancio finanziario -.

L'analisi dei numeri contenuti nei documenti di Bilancio non può prescindere anzi deve necessariamente tenere conto del periodo pandemico che, a partire dal mese di marzo 2020, ha pesantemente influenzato l'attività lavorativa dell'Azienda come quella di tutto il mondo.

ENTRATE ACCERTATE

USCITE IMPEGNATE

ENTRATE CORRENTI	10.173.609,04	SPESE CORRENTI	6.906.298,99
		SPESE STRAORDINARIE	3.242.813,49
		SPESE IN CONTO CAPITALE	24.496,56
ENTRATE PATRIMONIALI			
CONTABILITA' SPECIALI	543.000,69	CONTABILITA' SPECIALI	543.000,69
MOVIMENTI FINANZIARI	2.627.206,54	MOVIMENTI FINANZIARI	2.627.206,54
PARTITE DI GIRO DIVERSE	4.133.151,08	PARTITE DI GIRO DIVERSE	4.133.151,08

Si riportano inoltre i dati relativi alla gestione dei residui passivi, relativi alle colonne 1, 2 e 3 del rendiconto finanziario. In sostanza si tratta della somma di tutti i residui accesi al 31 dicembre 2019 riportati sul bilancio 2020.

SPESE CORRENTI

<i>Residui precedenti</i>	<i>anni</i>	<i>Residui eliminati</i>	<i>Pagamenti in conto residui</i>	<i>Residui da riportare da anni precedenti</i>
2.009.856,96		82.427,37	1.769.609,48	157.820,11

SPESE STRAORDINARIE

<i>Residui precedenti</i>	<i>anni</i>	<i>Residui eliminati</i>	<i>Pagamenti in conto residui</i>	<i>Residui da riportare da anni precedenti</i>
22.382.169,28		3.014.415,75	3.722.214,95	15.645.538,58

Si evidenzia un incremento rispetto all'esercizio 2019 sui residui di spese correnti derivante da minori pagamenti in conto residui mentre per le spese straordinarie, si registra un notevole decremento da imputare, non tanto alle avvenute liquidazioni quanto alle economie realizzate con l'eliminazione di alcuni lavori ancora iscritti nell'elenco residui, autorizzate dal Consiglio di Amministrazione con le delibere n. 1 del 12 febbraio e n. 1 del 23 giugno 2020 per l'ammontare complessivo di € 2.771.682,94.

ENTRATE

ENTRATE CORRENTI **€ 10.173.609,04**

Le entrate correnti sono costituite, quasi totalmente, dai trasferimenti di denaro che la nostra Azienda riceve dallo Stato, pari a € 9.696.170,38, che rappresentano il 95,31% del totale. Nel dettaglio risulta:

	TOTALE ACCERTATO	Δ % 2019
●CAPITALE DI DOTAZIONE SPESE PERSONALE (cap.70+71)	€ 5.985.655,05	- 6,60%
●CAPITALE DI DOTAZIONE PER SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA	€ 1.637.424,62	- 15,60%
●CAPITALE DI DOTAZIONE PER SPESE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 494.140,41	+ 3,70%
●CAPITALE DI DOTAZIONE PER INVESTIMENTI E MOVIMENTI FRANOSI	€ 1.528.950,30	- 49,90%
●CAPITALE DI DOTAZIONE PER INTERVENTI SU IMMOBILI DI TERZI	€ 50.000,00	0 %

Rispetto ai dati del Consuntivo 2019 si registra una complessiva flessione di tutti i finanziamenti.

In particolare si evidenzia la riduzione pari a circa il 50% del capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi; infatti sia a causa dell'avvenuto lockdown sia in fase di assestamento che di chiusura a fine anno, su indicazione della Segreteria di Stato al Territorio ed Ambiente, al fine di perseguire una maggiore e necessaria economicità delle finanze dello Stato, sono stati ridotti gran parte degli stanziamenti della parte straordinaria del bilancio relativi ai lavori di opere pubbliche.



Per il medesimo motivo con riferimento ai finanziamenti vincolati per investimenti (Legge n. 67 11/05/2015) a fronte di una cifra iniziale programmata di emissione di titoli di debito pubblico di € 5.000.000,00, in sede di assestamento, lo stanziamento è stato totalmente azzerato.

Si è investito maggiormente sui capitoli relativi alle manutenzioni straordinarie (+ 3,70%).

Il resto delle entrate correnti di competenza dell'azienda, ammontanti complessivamente ad € 88.111,53 sono le seguenti:

PROVENTI SEGNALETICA	€ 6.154,64
PROVENTI MANIFESTAZIONI	€ 26.380,70
RISARCIMENTO DANNI A PROPRIETÀ DELLO STATO	€ 19.375,04
PROVENTI VARI (CAP. 20 + CAP. 42)	€ 36.201,15

Anche in questo caso si evidenzia una complessiva e significativa diminuzione delle entrate di competenza AASLP; la chiusura di tutte le attività dovute alla situazione pandemica ha influito negativamente in tutti i settori ma in particolare, per ovvie ragioni, quello delle manifestazioni i cui proventi si sono ridotti del 72,63%.

Altri proventi risultano:

- il saldo ricevuto dalla CSU per € 18.910,71 quale rimborso dei distaccati sindacali relativo alle ore di distacco eccedenti rispetto a quanto previsto dal contratto di lavoro dei salariati;
- l'applicazione di un'ingiunzione di pagamento per l'indebita occupazione di suolo pubblico per € 774,50;
- la riscossione di penali per ritardata consegna dei lavori di Via Paolo III da parte della ditta TUTTO IN FERRO di Toccaceli Davide per € 2.200,00, per ritardata consegna dei lavori del Museo Filatelico da parte della C.M.A srl per € 4.000,00 ed infine l'applicazione di un deprezzamento sulla fornitura di calcestruzzo da parte di ICAS spa, anch'esso sui lavori di Via Paolo III, per l'importo di € 2.455,60.

CONTABILITA' SPECIALI**€ 543.000,69**

Si tratta dell'indennità di anzianità calcolata a competenza del 2020 e riferita a tutto il personale stipendiato, salariato ed a contratto privatistico.

MOVIMENTI FINANZIARI**€ 2.627.206,54**

Si tratta dei primi capitoli inseriti fra le partite di giro: "Anticipazioni a render conto", "Anticipazioni conto terzi" e "Personale distaccato presso le Amministrazioni Autonome". Sul primo capitolo, per un importo di € 12.911,42 viene registrato il reintegro del "fondo a render conto" utilizzato dall'Azienda per il rimborso di spese di modeste entità; sul secondo capitolo è stato registrato il credito verso l'Ufficio di Stato Civile per le spese sostenute dall'AASLP in occasione delle elezioni delle Giunte di Castello del 29 novembre 2020 nonché un modesto incasso pari ad € 169,00 ricevuto dai dipendenti aaslp per l'adesione volontaria alla polizza assicurativa COVID predisposta da UnipolSai Assicurazione Spa per tutti i dipendenti della PA; sull'ultimo capitolo sono stati registrati tutti gli importi addebitati nel corso dell'anno a tutti gli Enti Autonomi (CONS, UGRAA, MULTIEVENTI, AASS) nonché alla Contabilità di Stato in riferimento al nostro personale salariato distaccato per un ammontare pari a € 2.600.476,94. Nel dettaglio i singoli addebiti sono i seguenti:

CONS	€	573.207,76
MULTIVENTI SPORT DOMUS	€	338.420,26
UGRAA	€	1.504.808,09
AASS	€	154.464,50
CONTABILITA' DI STATO	€	29.576,33
TOTALE	€	2.600.476,94



La tabella seguente evidenzia la dinamica relativa al personale salariato AASLP distaccato presso altri Enti o Uffici dello Stato.

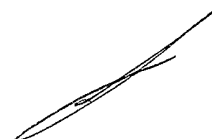
PERSONALE SALARIATO DISTACCATO					
Descrizione	Dic. 2016	Dic. 2017	Dic. 2018	Dic. 2019	Dic. 2020
Pubblica Amm.ne	1	1	1	1	1
AASS	4	4	4	4	4
CONS	21	20	19	19	18
UGRAA	57	57	56	55	48
Multieventi Sport Domus	14	13	11	11	11
Totale	97	95	91	90	82

Occorre infine aggiungere i quattro dipendenti AASLP distaccati presso la Centrale Sindacale Unitaria.

PARTITE DI GIRO DIVERSE

€ 4.133.151,08

Si tratta della registrazione contabile di tutti i movimenti relativi agli assegni familiari anticipati ai dipendenti per conto dell'ISS, così come per l'indennità economica e d'integrazione, nonché le varie operazioni di ritenute dell'IGR, imposta di bollo, versamento contributi ecc.



USCITE

SPESE CORRENTI **€ 6.906.298,99**

di cui € 5.155.259,40 si riferiscono alle spese per il personale.

Tali spese sono diminuite complessivamente di € 501.529,26 pari al - 6,77% rispetto al 2019 e sono riferibili al personale per € 60.888,99 e per € 440.640,27 a beni e servizi.

Si tratta del totale impegnato per interventi di manutenzione ordinaria sul patrimonio dello Stato. Le maggiori spese sono state sostenute dal settore viabilità e bonifiche per un totale di € 990.935,82 in beni e servizi più € 1.909.543,87 riferiti al personale, in particolare gli interventi hanno riguardato la manutenzione stradale per € 208.891,37, lievemente aumentati rispetto al 2019 (8,24%), la manutenzione asfalti per € 172.264,43, molto diminuiti rispetto all'esercizio precedente (-46,36%) per la straordinarietà degli interventi realizzati dalla nostra squadra sul patrimonio viario nell'esercizio passato, la segnaletica per un importo pari ad € 124.310,69 anch'essa diminuita per € 16.390,11 ed infine il servizio di rotta neve (ridotto di € 150.756,15 rispetto al 2019). E' opportuno rilevare che il settore viabilità registra complessivamente una diminuzione anche se, a partire dall'esercizio 2020, vi è stato il trasferimento, in tale settore, dei capitoli (beni - servizi e personale) riferiti alle Giunte di Castello in passato facenti parte del settore servizi speciali.

Gli interventi manutentivi del settore edile, sostanzialmente in linea con quelli del 2019, ammontano ad € 193.568,36 in beni e servizi più € 1.148.728,97 riferiti al personale, sono stati eseguiti principalmente sugli edifici pubblici e scolastici.

Il settore servizi speciali, registra complessivamente una notevole diminuzione imputabile alle motivazioni sopra addotte; inoltre le spese riferite al personale integrativo ha subito un'importante flessione per qualche pensionamento.

Infine si evidenzia il costo sostenuto per il personale relativo al settore amministrativo pari a € 690.766,97 (diminuito rispetto al 2019 per € 145.569,11) e l'ammontare delle spese cosiddette d'amministrazione, di magazzino e generali pari complessivamente ad € 468.515,63 anch'esso ridotto di € 58.631,85.

SPESE STRAORDINARIE**€ 3.242.813,49**

di cui € 830.395,65 si riferiscono alle spese per il personale.

Si tratta della somma complessivamente impegnata per le opere straordinarie commissionate dal Congresso di Stato nel corso dell'esercizio con specifiche delibere, a cui si aggiungono le manutenzioni aventi carattere straordinario. Tali spese sono diminuite rispetto all'esercizio precedente per l'importo complessivo di € 1.478.413,80 pari al 31,31%.

Tali spese comprendono anche gli oneri relativi alla progettazione.

Nel settore edile si è proseguito in alcuni lavori già avviati: adeguamento locali scuola media di Fonte dell'Ovo, scuola media Serravalle, scuola elementare di Borgo Maggiore per il rifacimento della pavimentazione in gomma, scuola infanzia di Murata per la fornitura e posa di ringhiera e parapetto delle scale esterne; l'Ufficio Filatelico - Pinacoteca San Francesco con la seconda tranche della fornitura di arredi su disegno; la fornitura degli arredi commerciali, delle scaffalature compattabili, delle tende schermanti ed infine la fornitura di parapetti in vetro per le scale interne e dei corpi illuminanti, al fabbricato Consorzio Vini Tipici, alla struttura della sede dei Radioamatori nonché la prosecuzione di interventi sull'arredo urbano e pavimentazioni del centro storico di Città; sono inoltre stati realizzati lavori di manutenzione alla I° Torre, lavori di ampliamento al cimitero di Chiesanuova, lavori edili ed impiantistici alla nuova sede Ufficio del Turismo, al Palazzo dei Congressi e sono stati finanziati i lavori impiantistici al Multieventi Sport Domus.

Nell'ambito del settore viabilità i lavori proseguiti nell'esercizio 2020 riguardano la rotatoria di Murata, la rotatoria di Galazzano, e la bonifica calanchiva. Tuttavia i maggiori finanziamenti sono stati impegnati, oltre che per gli asfalti vari, per la realizzazione del muro in c.a. di Via La Rena a Fiorentino, per interventi di consolidamento del muro tra Via della Fratta e Campo Bruno Reffi, per il rifacimento del muro in Via G. Onofri a Dogana, per la Strada del Lavoro a Gualdicciolo, per l'urbanizzazione della zona residenziale C117 Domagnano, per l'avvio della gara del

parco Casale la Fiorina ed infine per la riqualificazione della viabilità Rovereta, Dogana Bassa, Galazzano.

Nell'ambito degli eventi franosi i maggiori interventi hanno riguardato la protezione massi rupe, la frana di Strada Greppa del Cerreto, la protezione spondale torrente Ausa alla Ciarulla, ed infine vari finanziamenti sono stati destinati alle frane di Strada di Castiglione, alla difesa spondale fosso di Fonte Vecchia - Oasi Verde, alla Strada V° Gualdaria, alla Strada dell'Assenzio, alla Strada Genghe di Atto, alla Strada Belmonte ed infine alla Strada Agnellino di Piandavello.

Non sono mancati anche nell'esercizio 2020 finanziamenti destinati alla bonifica calanchiva.

Gli importi complessivamente impegnati per le opere d'investimento suddivise fra i due settori tecnici, edilizia e viabilità, sono così riclassificate, per tipo prevalente d'opera.

SETTORE EDILIZIA

Manutenzioni straordinarie	€	179.140,41
Costruzione e sistemazione scuole	€	44.950,30
Restauro e recupero edifici storici	€	150.000,00
Manut. straordinaria edifici Ecc.ma Camera in uso a privati	€	8.465,65
Costruzione loculi cimiteriali	€	56.637,69
Costruzione sistemazione ed ampl. Edifici pubblici	€	160.000,00
Costruzione ed adeg. Impianti sportivi	€	100.000,00
Sistemazione aree urbane	€	311.000,00
Personale per interventi di natura straordinaria	€	610.680,95
Totale	€	1.620.875,00

SETTORE VIABILITA' E BONIFICHE

Manutenzione straordinaria asfalti	€	315.000,00
Costruzioni e sistemazioni stradali	€	211.394,25
Urbanizzazione zone residenziali, produttive e di servizio	€	7.237,05
Urbanizzazione parchi e verde pubblico	€	129.265,36
Sistem. frane torrenti ed interventi di consolidamento	€	200.000,00
Sistemazione calanchi	€	150.000,00
Personale per interventi di natura straordinaria	€	219.714,70
Totale	€	1.232.611,36

A seguire viene esplicitata la distribuzione dei salariati nell'ambito delle diverse squadre/cantieri e settori dell'azienda.

PERSONALE AASLP					
Descrizione	Dic. 2016	Dic. 2017	Dic. 2018	Dic. 2019	Dic. 2020
Salariati cantieri AASLP	120	110	102	97	89
Capi squadra AASLP	21	21	20	21	16
Salariati integrativi*	20	19	21	16	16
Stipendiati	30	29	27	32	37
Contratto privatistico	4	4	3	2	2
Totale	195	183	173	168	160

*comprensivi dei quattro salariati distaccati c/o la Coop. Sociale in Volo



COMPOSIZIONE SQUADRE/CANTIERI AL 31/12/2020

		N° Salariati	N° Capisquadra/ Cantiere
TOT. SETTORE EDILIZIA 39 di cui: 33 operai e 6 Capisquadra/Cantiere	CANTIERI EDILIZIA	8	2
	SQUADRA ELETTRICISTI	5	1
	SQUADRA FALEGNAMERIA	4	0
	SQUADRA IDRAULICI	3	0
	SQUADRA IMBIANCHINI	2	1
	SQUADRA FABBRI	4	1
	SQUADRA SCALPELLINI	7	1
		//	//
	33	6	

		N° Salariati	N° Capisquadra/ Cantiere
TOT. SETTORE VIABILITA' 44 di cui: 39 operai e 5 Capisquadra/Cantiere	CANTIERI VIABILITA'	6	1
	SQUADRA ASFALTI	3	1
	SQUADRA FRANTOIO	1	0
	SQUADRA CANTONIERI	12	1
	SQ.SUPPORTO CANTONIERI	2	0
	SQUADRA SEGNALETICA	8	1
	AVIO SUPERFICIE	1	0
	SQ. GIUNTE DI CASTELLO	6	1
	//	//	
	39	5	



		N° Salariati	N° Capisquadra/ Cantiere
TOT. SETTORE SERV. SPEC.LI 32 di cui: 28 operai e 4 Capisquadra	SQUADRA ELETTRICISTI	5	1
	SQ. MANIFESTAZIONI	11	2
	GRUPPO INTEGRATIVI	12	1
		//	//
		28	4

		N° Salariati	N° Capisquadra/ Cantiere
TOT. SETTORE AMM.VO 2	SQUADRA MAGAZZINO	1	1

SPESE IN CONTO CAPITALE € 24.496,56

Si tratta delle spese impegnate relative all'acquisto di beni durevoli inseriti nell'inventario dell'azienda.

CONTABILITA' SPECIALI (Fondo di indennità di anzianità) € 543.000,69

Su questo capitolo, da un lato, è stata pagata in conto residui la somma di € 514.195,84 corrispondente all'indennità di anzianità di competenza 2019 e liquidata ai dipendenti nel corso dell'anno successivo (2020) come da contratto, dall'altro è stata registrata in conto competenza la quota maturata di € 543.000,69 quale competenza 2020.

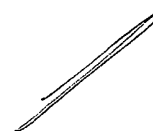
MOVIMENTI FINANZIARI € 2.627.206,54**PARTITE DI GIRO DIVERSE € 4.133.151,08**

Per quanto attiene i movimenti finanziari e le partite di giro diverse, si trattano delle medesime operazioni contabili, ma di segno opposto rispetto a quelle registrate fra le Entrate del bilancio ai medesimi titoli (pag. 8).



ESERCIZIO 2020

CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE



IL CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE rileva il reddito prodotto nell'esercizio appena trascorso ed è costituito da due distinti documenti:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico

Lo Stato Patrimoniale comprende le attività e le passività sia finanziarie che patrimoniali.

Il Conto Economico contiene voci positive e negative di reddito classificate in relazione alla loro natura economica e contabilizzate sempre sulla base della competenza economica. In particolare evidenzia i ricavi nonché i costi sostenuti nell'anno, le sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui, infine gli elementi economici non finanziari.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI

I conti Immobilizzazioni Immateriali e Materiali indicano il valore contabile delle immobilizzazioni possedute dall'Azienda ed acquistate nel corso degli anni:

Software	€	37.022,39
Impianti	€	106.457,12
Automezzi	€	2.387.562,76
Attrezzature e macchinari	€	1.351.601,77
Mobili ed arredi	€	161.562,45
Altri beni patrimoniali	€	231.488,51
Totale	€	4.275.695,00

A seguito delle operazioni avvenute nel corso dell'anno si è passati dal saldo iniziale di € 4.272.670,61 ad un saldo di fine anno pari ad € 4.275.695,00. La suddivisione delle operazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario risultano:

Totale carico	€	83.664,10
Totale scarico	€	81.224,71
Totale integrazioni	€	585,00



La tabella che segue descrive nello specifico le operazioni effettuate nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

Valore dei beni					
	Chiusura 2019	Carico	Scarico	Integrazion i	Chiusura 2020
Software	31.955,70	5.386,89	320,20		37.022,39
Impianti	105.872,12			585,00	106.457,12
Automezzi	2.445.577,72		58.014,96		2.387.562,76
Attrezzature e macchinari	1.333.258,07	38.520,16	20.176,46		1.351.601,77
Mobili ed arredi	135.665,80	26.883,40	986,75		161.562,45
Beni diversi	220.341,20	12.873,65	1.726,34		231.488,51
Totale	4.272.670,61	83.664,10	81.224,71	585,00	4.275.695,00

Si segnalano fra i principali carichi l'acquisto di un tappeto danza (settore manifestazioni) per € 2.620,00, di un trabatello Facal per € 3.078,00, di alcune attrezzature elettroniche (monitor, computer, stampanti) per € 2.157,69 nonché di alcune attrezzature meccaniche (compressore, trapano, smerigliatrice, scarificatrice, impianto semaforico) di modesto costo unitario per complessivi € 5.365,00. In considerazione degli acquisti effettuati con imputazione del costo sul bilancio AASLP, l'ammontare del carico inventariato sarebbe stato pari ad € 16.031,29; tuttavia va rilevato che l'importo registrato di € 83.664,10 tiene conto del valore di tutti i beni mobili dell'ex Ufficio Progettazione - ora settore progettazione AASLP - per l'ammontare complessivo di € 67.632,81.

Per quanto riguarda gli scarichi, i maggiori importi si riferiscono agli automezzi ed in particolare si evidenzia la cessione per donazione all'Ecc.ma Camera della Fiat Panda targata RSM H 9025 (delibera CdA n. 2 del 7 luglio 2020) registrata per il valore di € 10.935,70; la demolizione di un autocarro Iveco targato RSM B7217 (delibera CdA n. 1 del 23 ottobre 2019) registrato per € 30.356,39; la demolizione di una Fiat Panda targata RSM C1785 (delibera CdA n. 1 del 7 luglio 2020) registrata per € 3.914,74 e del trattore Fiat 766 targato RSM MA767 (delibera CdA n. 3 del 18 settembre 2019) registrata per € 12.808,13; anche per le attrezzature si sono verificati numerosi scarichi (n.42) - smerigliatrice, compressore, aspiratore, decespugliatore, trapano,

betoniera, ponteggio, quadro elettrico ecc.- per l'importo complessivo di 16.490,44 nonchè di attrezzature elettroniche - PC, radiomicrofono, stampante, monitor, calcolatrice - per l'importo complessivo di € 3.686,02.

L'integrazione riguarda l'acquisto di nuova pompa Leporis trifase inserita nell'impianto decantatore del sistema chiarificazione acque reflue presso il laboratorio degli scalpellini.

RIMANENZE

€ 97.469,17

Si tratta della valutazione delle rimanenze di magazzino costituite per lo più da vestiario, dispositivi di sicurezza e piccole attrezzature di cantiere. La rilevazione delle rimanenze finali ha registrato una diminuzione di € 1.847,53 rispetto all'esercizio precedente.

CREDITI

€ 20.587.376,28

Si tratta principalmente di:

- crediti vantati nei confronti dello Stato (per € 17.698.182,95) e, in misura inferiore, degli Enti del Settore Pubblico Allargato (per € 1.060.169,54). Per quanto riguarda i crediti vantati nei confronti dello Stato è opportuno precisare che si tratta di somme accertate a bilancio, al fine di finanziare tutte le spese impegnate (competenza 2020 ed anni precedenti).
- crediti verso utenti e clienti per prestazioni o lavori eseguiti dall'AASLP nei confronti di privati (€ 15.140,88);
- crediti v/dipendenti connessi alla regolarizzazione dei salari di dicembre liquidati nella prima decade di gennaio 2021 (€ 160.812,57);
- crediti diversi derivanti da operazioni di chiusura conti di fine anno relative alle indennità di anzianità, fondo servizi sociali e altri oneri differiti per salari (€ 1.653.070,34).

I crediti verso dipendenti si riferiscono esclusivamente a registrazioni contabili rimaste in sospeso relative alle procedure di regolarizzazione del mandato d'urgenza emesso per il pagamento dei salari del mese di dicembre 2020, per i quali non è stato possibile, nell'esercizio in chiusura, emettere i documenti contabili di regolarizzazione a causa della obbligatoria chiusura della cassa entro e non oltre la data del 31 dicembre.

DEPOSITI BANCARI E POSTALI € 1.166.013,04

Si tratta della liquidità disponibile in cassa al momento della chiusura dell'esercizio 2020 che risulta diminuita di € 344.569,16 rispetto al precedente esercizio.

RATEI E RISCONTI ATTIVI € 29.988,99

Nei risconti attivi sono iscritti i costi che l'azienda ha sostenuto entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza dell'esercizio futuro. In particolare è stato utilizzato questo conto per rinviare la quota di costo di competenza 2021, già pagata nell'anno 2020, relativamente all'assicurazione RCA per tutti i mezzi, alla polizza incendio ed alla kasko, tutte in scadenza al 30 settembre dell'anno per l'importo complessivo di € 29.726,49. E' inoltre stato registrato un rateo attivo per € 262,50 quale quota di ricavo di competenza dell'esercizio 2020, realizzato con il conguaglio della polizza assicurativa dei lavori socialmente utili scaduta il 31 dicembre 2020 e rimborsata a inizio 2021.

FONDI DIVERSI	€	18.366.301,00
Fondo indennità anzianità	€	495.925,65
Fondo per interventi su immobili di terzi	€	109.991,06
Fondo manutenzioni ordinarie	€	317.095,17
Fondo manutenzioni straordinarie	€	466.991,73
Fondo investimenti	€	10.359.902,34
Fondo investimenti da Leggi Speciali	€	6.204.909,23
Fondo Lavori Enti Diversi	€	411.485,82

Nel fondo indennità anzianità è stata accantonata l'indennità da corrispondere ai dipendenti nel corso del 2021. I fondi per interventi su immobili di terzi, per manutenzioni ordinarie, straordinarie e per investimenti vengono invece utilizzati per la registrazione nella sezione "avere" di tutte le somme accertate finanziariamente, a fronte dei capitali di dotazione che lo Stato mette a disposizione dell'AASLP, mentre nella sezione "dare" vengono registrati gli importi fatturati allo Stato a fronte dei lavori effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio finanziario. E' importante rilevare la forte riduzione del fondo investimenti per una percentuale del 31,82% passando da € 15.195.994,94 del consuntivo 2019 ad € 10.359.902,34 del 2020. Ciò dipende da quanto già evidenziato in occasione dell'esame dei dati finanziari. L'eliminazione di €

3.014.415,75 sui residui anni precedenti e la cospicua riduzione dello stanziamento di competenza sempre sulle spese straordinarie ha determinato un'importante riduzione del relativo fondo.

A decorrere dall'esercizio finanziario 2018 è stato istituito il Fondo Lavori Enti Diversi al fine di contabilizzare separatamente gli interventi straordinari finanziati da Enti diversi, nel caso specifico trattasi di risorse ricevute dall'AASS per gli effetti del protocollo d'intesa AASLP/AASS, destinati alle manutenzioni stradali e al laboratorio realizzato in collaborazione con l'Università degli Studi della Repubblica di San Marino. Sulla competenza 2020 si registra un aumento del 138,94% in quanto il finanziamento complessivamente ricevuto non è stato liquidato in competenza ma interamente portato a residuo.

FONDI DI AMMORTAMENTO **€ 4.068.647,16**

Rispetto all'esercizio 2019 si ha un aumento dell'2,46%. La movimentazione tiene conto delle quote di ammortamento dell'anno per complessivi € 115.039,29 ed anche dell'aumento dei fondi per il passaggio dei beni mobili dell'ex Ufficio Progettazione - ora settore progettazione AASLP, autorizzato dal Congresso di Stato con la delibera n. 21 del 26 aprile 2021, quasi totalmente ammortizzati ed infine della eliminazione a seguito scarico di beni inventariati.

DEBITI A BREVE **€ 2.858.815,94**

di cui:

Debiti v/settore pubblico allargato	€ 650.986,63
Debiti v/dipendenti	€ 1.721.832,42
Debiti diversi	€ 485.996,89



I debiti verso lo Stato ed il Settore Pubblico Allargato al 31/12/2020 nel dettaglio sono i seguenti:

Debiti v/Ufficio del Registro ed Ipoteche (Bollo)	€ 17.045,40
Debiti v/Ufficio Tributario (IGR)	€ 287.092,40
Debiti v/I.S.S. (contributi, ritenute, assegni familiari)	€ 206.503,26
Debiti v/FONDISS (contrib. e ritenute)	€ 22.904,14
Debiti v/Fondo Servizi Sociali	€ 60.954,88
Debiti v/C. S. U. e U.S.L.	€ 7.760,22
Debiti v/U.R.A. (carburanti - lubrificanti)	€ 23.365,75
Debiti v/Ente Poste S.M.	€ 927,50
Debiti v/Settore Telecomunicazioni Dip.to Economia	€ 2.485,65
Debiti v/Ufficio Informatica, Tecnologia, Dati e Statistica	€ 21.223,94
Debiti v/AASLP per reintegro fondo a rendere	€ 723,49
Totale	€ 650.986,63

Nel conto debiti verso dipendenti e debiti diversi si ripetono le medesime considerazioni espresse per i corrispondenti conti di credito in quanto conseguenti alla chiusura della cassa al 31 dicembre 2020 (pag.19).

RATEI PASSIVI

€ 13.267,63

Nei ratei passivi sono iscritti i debiti di competenza dell'esercizio (energia elettrica, gas, acqua) la cui rilevazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo.

L'ammontare complessivo rispetto l'anno passato è diminuito di € 683,79.

CONTO ECONOMICO**GESTIONE ORDINARIA****RICAVI E PROVENTI****€ 11.380.938,98**

(diminuiti rispetto all'esercizio 2019 di € 2.471.309,70 pari al 17,84%)

di cui:

	<i>Esercizio 2019</i>	<i>Esercizio 2020</i>
Ricavi AASLP	273.480,86	101.760,71
Finanziamento per interventi su immobili di terzi	7.738,17	19.865,27
Finanziamento manutenzioni ordinarie	7.211.810,18	6.714.400,22
Finanziamento manutenzioni straordinarie	683.237,36	387.993,49
Finanziamento investimenti	5.340.487,88	4.003.510,23
Finanziamento Leggi Speciali	235.652,00	3.356,77
Finanziamento Enti Diversi	99.842,23	150.052,29

Fra i ricavi dell'azienda risultano tutti gli accertamenti del bilancio finanziario di cui alle Categorie 1 e 2, l'ammontare fatturato allo Stato Civile per complessivi € 13.649,18 in riferimento al lavoro svolto dall'Azienda in occasione delle consultazioni elettorali delle Giunte di Castello del 29 novembre 2020 ed il rateo attivo di € 262,50 quale conguaglio polizza già segnalato.

Con i conti "Finanziamento per interventi su immobili di terzi", "Finanziamento manutenzioni ordinarie e straordinarie" e "Finanziamenti investimenti" è stato contabilizzato l'importo fatturato alla Pubblica Amministrazione alla chiusura dell'esercizio 2020 a fronte di tutti i lavori realizzati, utilizzando fondi sia in competenza che in conto residui.

Si precisa che il fatturato è comprensivo del costo sostenuto per tutto il personale.

Si sottolinea che mentre si registra un aumento del finanziamento per interventi su immobili di terzi per la liquidazione di alcuni lavori di messa in sicurezza di immobili segnalati dalla Protezione Civile, si evidenzia che tutti gli altri finanziamenti sono in notevole riduzione.



COSTI ED ONERI**€ 11.331.719,72**

(diminuiti complessivamente rispetto all'esercizio 2019 di € 2.416.544,80 pari al 17,58%)

Si evidenziano:

	<i>Esercizio 2019</i>	<i>Esercizio 2020</i>
MATERIALE C/ACQUISTI	1.014.804,78	731.565,59
PRESTAZIONI C/ACQUISTI	3.845.609,47	3.010.540,81

Si rileva la diminuzione pari al 27,91% per i materiali c/acquisti e pari al 21,71% per le prestazioni c/acquisti, speculare alla riduzione vista sui ricavi, sinonimo di una minor attività complessiva imputabile in parte alla chiusura dell'azienda per quasi due mesi in occasione del lockdown nazionale ed in parte alla riduzione dei finanziamenti ricevuti dallo Stato.

	<i>Esercizio 2019</i>	<i>Esercizio 2020</i>
NOLI TRASPORTI	509.591,82	290.678,00
NOLI MEZZI MECCANICI	599.515,22	404.161,26

Si tratta del totale speso nell'anno per l'utilizzo dei mezzi privati sui nostri cantieri. Anche su questi due conti si registra una notevole diminuzione pari ad € 195.353,96 (-32,59%) nei noli di mezzi meccanici e pari ad € 218.913,82 (-42,96%) nei costi per trasporti. Tuttavia per il conto relativo ai trasporti occorre sottolineare anche l'importante economia derivante dai minori costi sostenuti per il servizio sgombero neve che nell'esercizio 2020 hanno fatto registrare una diminuzione pari ad € 103.818,08 rispetto all'esercizio precedente.

PROGETTAZIONI E COLLABORAZIONI**€ 196.274,27**

Si tratta di costi sostenuti per disciplinari di incarico autorizzati, a favore di professionisti, dal Congresso di Stato e dal nostro Consiglio di Amministrazione, in riferimento alle varie opere realizzate o da realizzarsi. Nell'esercizio 2020 tale costo risulta più che dimezzato (-66,55%).

RETRIBUZIONI**€ 5.962.401,99**

Si evidenzia:

	<i>Esercizio 2019</i>	<i>Esercizio 2020</i>
Retribuzione lorda salariati	4.890.519,48	4.380.115,61
Retribuzione lorda stipendiati	1.460.118,31	1.539.689,69
Retribuzione lorda contratto privatistico	78.727,56	42.596,69

Il totale retribuzioni è complessivamente in calo principalmente per il continuo collocamento a riposo di personale che non viene sostituito; tuttavia è opportuno evidenziare l'aumento invece del costo del personale stipendiato poiché a decorrere dal 4 maggio 2020 si è effettivamente compiuto il passaggio dell'ex Ufficio Progettazione ora settore progettazione AASLP (delibera Congresso di Stato n. 28 del 2 marzo 2020).

CONSUMI E UTENZE**€ 156.804,83**

Comprendono i costi per energia elettrica, acqua, gas, carburanti e lubrificanti e indumenti e protezioni che complessivamente diminuiscono per € 51.771,23 anche se per buona parte tale economia riguarda il costo dei carburanti (- € 35.361,52).

SPESE GENERALI**€ 332.253,68**

Ricomprendono i costi relativi alle spese postali, telefoniche, per assicurazioni, gestione hardware e software, oneri istituzionali, spese varie e variazioni di magazzino. Si registra complessivamente una riduzione dell'11,30% rispetto al 2019. Le principali variazioni risultano le seguenti:

- diminuzione delle spese varie di complessivi € 16.580,07 pari a -25,22%; si evidenzia che tale conto registra un costante movimento delle usuali voci che lo compongono come le revisioni dei veicoli, le spese per corsi di formazione, il canone di manutenzione ascensore Otis e Kone della sede aziendale, canoni di affitto e spese per protocollo d'intesa AASLP/Università degli Studi di San Marino; l'importante riduzione è invece piuttosto da ricondurre a spese impreviste relative all'esercizio precedente (in particolare un indennizzo corrisposto all'impresa Restyle per una

rescissione contrattuale ed il pagamento mediante oblazione volontaria di due procedimenti penali per infortunio dipendenti);

- nell'ambito della gestione hardware/software si registra una flessione complessiva di € 31.176,02 pari al - 39,15%. In particolare tale riduzione riguarda il costo di gestione del piano informatico addebitatoci dall'Ufficio Informatica, Tecnologia Dati e Statistica che da € 36.265,44 del 2019 è passato ad € 21.223,94 del 2020; infine occorre evidenziare che nell'esercizio precedente all'impresa ESRI ITALIA, titolare di contratto con la Pubblica Amministrazione per l'implementazione dell'applicativo GIS per il quale l'AASLP liquida il contributo di € 20.000,00 annui, erano stati liquidati i contributi di due esercizi (2018 e 2019);

- lieve flessione delle spese relative alle assicurazioni per complessivi € 568,33 e delle spese postali per € 2.636,28;

- si registra invece un aumento degli oneri istituzionali per € 6.792,00 derivante dal pagamento dei compensi fissi al Collegio dei Sindaci Revisori che avviene ciclicamente ogni due anni in considerazione che lo stesso Collegio opera per l'AASLP e l'Ente per l'Aviazione Civile.

CONTRIBUTI VARI

€ 132.000,00

Trattasi di contributi erogati su autorizzazione del Congresso di Stato, dei quali si evidenziano: € 50.000,00 quale compenso versato alla struttura Beach Tennis - La Ciarulla (delibera Congresso di Stato n. 19 del 6/5/2019); € 1.000,00 per intervento di protezione e valorizzazione voragine del Titano (delibera Congresso di Stato n. 29 del 14 luglio 2020); € 55.000,00 quale contributo per i lavori di adeguamento locale per macellazione cinghiali a Gualdicciolo (delibera Congresso di Stato n. 27 del 10 agosto 2020); € 6.000,00 quale acconto del contributo per i lavori del centro ippico località Gaviano (delibera Congresso di Stato n. 28 del 04/03/2019).

A questi si aggiungono € 20.000,00 in favore dell'Università degli Studi di San Marino per l'erogazione dell'assegno di ricerca: "gestione e pianificazione della manutenzione delle pavimentazioni stradali" previsti nel 4° accordo AASLP/UNIRSM sottoscritto il 9 settembre 2020 e approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 2 del 24 giugno 2020.

AMMORTAMENTI**€ 115.039,29**

Le quote di ammortamento sono state calcolate per gruppi omogenei di beni con percentuali proposte dal Consiglio di Amministrazione ed approvate con delibera del Congresso di Stato. Le diverse categorie e le relative percentuali di ammortamento sono le seguenti:

Software	20%
Veicoli industriali	20%
Autovetture	20%
Attrezzature meccaniche	20%
Attrezzature elettroniche	20%
Mobili ed arredi	10%
Beni e materiali diversi	20%
Impianti	5%

RISULTATO GESTIONE ORDINARIA

A conclusione dell'illustrazione si evidenzia che la gestione ordinaria registra un risultato positivo pari a **€ 49.219,26**, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

GESTIONE FINANZIARIA**ONERI: ONERI BANCARI****€ 77.600,00**

Tale partita registra unicamente gli oneri liquidati a Banca Centrale in virtù dell'accordo sottoscritto in data 6 agosto 2020 fra il Congresso di Stato e Banca Centrale, per i servizi resi alla Pubblica Amministrazione, relativamente al triennio 2019-2020-2021 autorizzato con delibera n. 16 del 15 giugno 2020.

RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA

A conclusione dell'illustrazione si evidenzia che la gestione finanziaria registra un risultato negativo pari ad **€ 77.600,00**.



GESTIONE STRAORDINARIA

ONERI STRAORDINARI **€ 3.689,52**

di cui:

- € 91,19 per sopravvenienze realizzatesi a seguito del modesto conguaglio della polizza infortuni della Direzione aziendale.
- € 3.250,02 a seguito perenzione di accertamenti sui capitoli della gestione servizi speciali come da delibera del CdA n. 4 del 03/02/2021.
- € 348,31 per minusvalenze realizzatesi a seguito radiazione dall'inventario di beni dismessi.

RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA

La gestione straordinaria registra un risultato negativo pari a **€ - 3.689,52**.

RISULTATO DI GESTIONE

RISULTATO DELLA GESTIONE ORDINARIA	€ 49.219,26
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ - 77.600,00
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ - 3.689,52
RISULTATO DI GESTIONE	€ - 32.070,26

A conclusione della presente relazione, per quanto indicato in premessa ed illustrato successivamente nella descrizione delle voci rilevate nei documenti contabili allegati alla presente, si invita il Consiglio di Amministrazione dell'AASLP ad approvare il presente Rendiconto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020.

IL PRESIDENTE AASLP
Dott. Fabio Rossi

