

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 1

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
0	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione							
0	1 Utilizzo avanzo presunto in corso di formazione	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	91.928,58		0,00	0,00	0,00	-91.928,58
		T	91.928,58		0,00	0,00	0,00	
0	2 Utilizzo avanzo accertato in sede di bilancio consuntivo	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	59.847,31		0,00	0,00	0,00	-59.847,31
		T	59.847,31		0,00	0,00	0,00	
1	4 Fondo di cassa al 31/12 anno precedente	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	401.013,19		0,00	0,00	0,00	-401.013,19
		T	401.013,19		0,00	0,00	0,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 2

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Maggiori o Minori entrate	
					Riscossioni	Residui da riportare		Accertamenti
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
PARTE PRIMA - ENTRATA								
TIT. 1 - Entrate correnti								
CAT. 1 - Contributi e trasferimenti da enti pubblici								
1010000	1110	RS	70.705,47		70.783,73	0,00	70.783,73	78,26
		CP	616.757,06		461.757,22	154.029,74	615.786,96	-970,10
		T	687.462,53		532.540,95	154.029,74	686.570,69	
1010000	1111	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1010000	1120	RS	106.668,26		109.500,10	0,00	109.500,10	2.831,84
		CP	393.464,37		269.517,27	123.947,10	393.464,37	0,00
		T	500.132,63		379.017,37	123.947,10	502.964,47	
1010000	1130	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	157.324,71		157.324,71	0,00	157.324,71	0,00
		T	157.324,71		157.324,71	0,00	157.324,71	
1010000	1140	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		RS	177.373,73		180.283,83	0,00	180.283,83	2.910,10
		CP	1.167.546,14		888.599,20	277.976,84	1.166.576,04	-970,10
		T	1.344.919,87		1.068.883,03	277.976,84	1.346.859,87	
CAT. 2 - Contributi e trasferimenti da privati								
1020000	1210	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		T	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		T	1.000,00		1.000,00	0,00	1.000,00	
CAT. 3 - Proventi da rette di ricovero								

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 3

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Accertamenti	Maggiori o Minori entrate	
					Riscossioni	Residui da riportare			
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾	
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I	
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)		
1030000	1310	RS	322.393,86		314.121,99	8.272,97	322.394,96	1,10	
		CP	2.005.316,98		1.758.053,20	246.360,79	2.004.413,99	-902,99	
		T	2.327.710,84		2.072.175,19	254.633,76	2.326.808,95		
	TOT. CAT. 3		RS	322.393,86		314.121,99	8.272,97	322.394,96	1,10
			CP	2.005.316,98		1.758.053,20	246.360,79	2.004.413,99	-902,99
			T	2.327.710,84		2.072.175,19	254.633,76	2.326.808,95	
CAT. 4 - Proventi da beni patrimoniali									
1040000	1402	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CAT. 4		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
CAT. 5 - Proventi da servizi diversi dell'ente									
1050000	1510	RS	95,10		95,10	0,00	95,10	0,00	
		CP	12.000,00		9.890,40	2.028,80	11.919,20	-80,80	
		T	12.095,10		9.985,50	2.028,80	12.014,30		
	TOTALE CAT. 5		RS	95,10		95,10	0,00	95,10	0,00
			CP	12.000,00		9.890,40	2.028,80	11.919,20	-80,80
			T	12.095,10		9.985,50	2.028,80	12.014,30	
CAT. 6 - Interessi su anticipazioni e crediti									
1060000	1610	RS	1.344,81		1.344,81	0,00	1.344,81	0,00	
		CP	7.500,00		7.037,67	21,17	7.058,84	-441,16	
		T	8.844,81		8.382,48	21,17	8.403,65		
	TOTALE CAT. 6		RS	1.344,81		1.344,81	0,00	1.344,81	0,00
			CP	7.500,00		7.037,67	21,17	7.058,84	-441,16
			T	8.844,81		8.382,48	21,17	8.403,65	
CAT. 7 - Proventi diversi									

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 4

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
1070000	1710	Trattenute mensa	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T 0,00		0,00	0,00	0,00	
1070000	1750	Altre entrate	RS 32.473,00		32.474,81	0,00	32.474,81	1,81
			CP 23.400,00		20.936,28	2.982,77	23.919,05	519,05
			T 55.873,00		53.411,09	2.982,77	56.393,86	
		TOTALE CAT. 7	RS 32.473,00		32.474,81	0,00	32.474,81	1,81
			CP 23.400,00		20.936,28	2.982,77	23.919,05	519,05
			T 55.873,00		53.411,09	2.982,77	56.393,86	
		TOTALE TIT 1	RS 533.680,50		528.320,54	8.272,97	536.593,51	2.913,01
			CP 3.216.763,12		2.685.516,75	529.370,37	3.214.887,12	-1.876,00
			T 3.750.443,62		3.213.837,29	537.643,34	3.751.480,63	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 5

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾	
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I	
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)		
			TIT. 2 - Entrate da alienazioni, trasferimenti capitali, riscossione crediti						
			CAT. 2 - Trasferimenti di capitale da parte di enti pubblici						
2020000	2203	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	RS 27.463,44		27.465,25	0,00	27.465,25	1,81	
			CP 700.000,00		0,00	0,00	0,00	-700.000,00	
			T 727.463,44		27.465,25	0,00	27.465,25		
		TOTALE CAT. 2	RS 27.463,44		27.465,25	0,00	27.465,25	1,81	
			CP 700.000,00		0,00	0,00	0,00	-700.000,00	
			T 727.463,44		27.465,25	0,00	27.465,25		
		CAT. 3 - Trasferimenti di capitale da parte di privati							
2030000	2310	Oblazioni a destinazione vincolata	RS 40.000,00		40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	
			CP 40.950,00		21.550,00	19.900,00	41.450,00	500,00	
			T 80.950,00		61.550,00	19.900,00	81.450,00		
		TOTALE CAT. 3	RS 40.000,00		40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	
			CP 40.950,00		21.550,00	19.900,00	41.450,00	500,00	
			T 80.950,00		61.550,00	19.900,00	81.450,00		
		CAT. 4 - Riscossione di crediti							
2040000	2461	Prelievi da conti bancari di deposito	RS 500.000,00		500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	
			CP 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
			T 500.000,00		500.000,00	0,00	500.000,00		
		TOTALE CAT. 4	RS 500.000,00		500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	
			CP 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
			T 500.000,00		500.000,00	0,00	500.000,00		
		TOTALE TIT. 2	RS 567.463,44		567.465,25	0,00	567.465,25	1,81	
			CP 740.950,00		21.550,00	19.900,00	41.450,00	-699.500,00	
			T 1.308.413,44		589.015,25	19.900,00	608.915,25		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 6

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
	TIT. 3 - Entrate derivanti da accensione di prestiti							
	CAT. 2 - Assunzione di mutui e prestiti							
3020000	3221 Mutui e prestiti da altri soggetti	RS	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	
	TOTALE CAT. 2	RS	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	
	TOTALE TIT. 3	RS	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	87.000,00		0,00	87.000,00	87.000,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 7

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TIT. 4 - Entrate per servizi per conto di terzi								
4000000	4001							
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	74.500,00		56.202,28	18.297,72	74.500,00	0,00
		T	74.500,00		56.202,28	18.297,72	74.500,00	
4000000	4002							
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	208.000,00		111.981,81	51.464,84	163.446,65	-44.553,35
		T	208.000,00		111.981,81	51.464,84	163.446,65	
4000000	4003							
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	14.000,00		6.219,62	5.885,35	12.104,97	-1.895,03
		T	14.000,00		6.219,62	5.885,35	12.104,97	
4000000	4004							
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	109.600,00		45.990,00	0,00	45.990,00	-63.610,00
		T	109.600,00		45.990,00	0,00	45.990,00	
4000000	4005							
		RS	728,34		335,09	393,25	728,34	0,00
		CP	44.000,00		9.225,90	12.754,90	21.980,80	-22.019,20
		T	44.728,34		9.560,99	13.148,15	22.709,14	
4000000	4006							
		RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.000,00		0,00	0,00	0,00	-5.000,00
		T	5.000,00		0,00	0,00	0,00	
4000000	4007							
		RS	5.000,00		0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
		CP	5.000,00		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
		T	10.000,00		5.000,00	5.000,00	10.000,00	
		RS	5.728,34		335,09	5.393,25	5.728,34	0,00
		CP	460.100,00		234.619,61	88.402,81	323.022,42	-137.077,58
		T	465.828,34		234.954,70	93.796,06	328.750,76	
		RS	1.193.872,28		1.096.120,88	100.666,22	1.196.787,10	2.914,82
		CP	4.569.589,01		2.941.686,36	637.673,18	3.579.359,54	-990.229,47
		T	5.763.461,29		4.037.807,24	738.339,40	4.776.146,64	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag.

9

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie
						Pagamenti	Residui da riportare		
			CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
			T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
1030802	1201	Carta, cancelleria e stampati	RS	211,76		211,76	0,00	211,76	0,00
			CP	2.000,00		1.336,84	663,16	2.000,00	0,00
			T	2.211,76		1.548,60	663,16	2.211,76	
1030802	1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	RS	50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
			CP	1.600,00		1.334,94	265,06	1.600,00	0,00
			T	1.650,00		1.384,94	265,06	1.650,00	
1030802	1203	Materiale informatico	RS	177,26		177,26	0,00	177,26	0,00
			CP	2.700,00		2.206,45	493,55	2.700,00	0,00
			T	2.877,26		2.383,71	493,55	2.877,26	
1030802	1204	Materiale e strumenti tecnico-specialistici	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T	0,00		0,00	0,00	0,00	
1030802	1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	RS	221,50		221,50	0,00	221,50	0,00
			CP	2.500,00		2.082,02	383,32	2.465,34	34,66
			T	2.721,50		2.303,52	383,32	2.686,84	
1030802	1206	Medicinali, mat. sanitario e igienico	RS	769,39		769,39	0,00	769,39	0,00
			CP	15.000,00		12.925,40	2.074,60	15.000,00	0,00
			T	15.769,39		13.694,79	2.074,60	15.769,39	
1030802	1207	Acquisto beni per spese rappresentanza	RS	114,54		114,54	0,00	114,54	0,00
			CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T	114,54		114,54	0,00	114,54	
1030802	1208	Equipaggiamenti e vestiario	RS	608,82		608,82	0,00	608,82	0,00
			CP	3.150,00		1.960,65	1.189,35	3.150,00	0,00
			T	3.758,82		2.569,47	1.189,35	3.758,82	
1030802	1210	Altri materiali di consumo	RS	302,59		302,59	0,00	302,59	0,00
			CP	4.500,00		4.243,43	256,57	4.500,00	0,00
			T	4.802,59		4.546,02	256,57	4.802,59	
1030802	1211	Acquisti di derrate alimentari	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			T	0,00		0,00	0,00	0,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 10

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie	
					Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾	
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I	
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)		
1030802	1212	RS	59,58		59,58	0,00	59,58	0,00	
		CP	11.000,00		9.799,69	1.200,31	11.000,00	0,00	
		T	11.059,58		9.859,27	1.200,31	11.059,58		
		RS	2.515,44		2.515,44	0,00	2.515,44	0,00	
		CP	42.450,00		35.889,42	6.525,92	42.415,34	34,66	
		T	44.965,44		38.404,86	6.525,92	44.930,78		
			INTERVENTO 3 - Prestazione di servizi						
1030803	1307	RS	7.629,59		7.629,59	0,00	7.629,59	0,00	
		CP	24.093,12		6.698,20	17.394,92	24.093,12	0,00	
		T	31.722,71		14.327,79	17.394,92	31.722,71		
1030803	1309	RS	200,00		200,00	0,00	200,00	0,00	
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		T	200,00		200,00	0,00	200,00		
1030803	1311	RS	2.501,03		1.626,35	874,68	2.501,03	0,00	
		CP	4.000,00		2.483,44	968,56	3.452,00	548,00	
		T	6.501,03		4.109,79	1.843,24	5.953,03		
1030803	1312	RS	1.006,67		1.000,67	6,00	1.006,67	0,00	
		CP	1.000,00		942,01	57,99	1.000,00	0,00	
		T	2.006,67		1.942,68	63,99	2.006,67		
1030803	1313	RS	10.783,54		10.783,54	0,00	10.783,54	0,00	
		CP	39.600,00		21.058,94	12.289,17	33.348,11	6.251,89	
		T	50.383,54		31.842,48	12.289,17	44.131,65		
1030803	1314	RS	1.328,80		1.328,80	0,00	1.328,80	0,00	
		CP	2.500,00		1.779,02	720,98	2.500,00	0,00	
		T	3.828,80		3.107,82	720,98	3.828,80		
1030803	1315	RS	825,95		825,95	0,00	825,95	0,00	
		CP	8.000,00		6.161,29	1.810,48	7.971,77	28,23	
		T	8.825,95		6.987,24	1.810,48	8.797,72		
1030803	1316	RS	21.050,34		21.050,34	0,00	21.050,34	0,00	
		CP	137.000,00		110.368,63	26.631,37	137.000,00	0,00	
		T	158.050,34		131.418,97	26.631,37	158.050,34		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 11

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
1030803	1317	RS	1.367,89		1.367,89	0,00	1.367,89	0,00
		CP	9.800,00		7.521,38	2.278,62	9.800,00	0,00
		T	11.167,89		8.889,27	2.278,62	11.167,89	
1030803	1318	RS	31.941,16		31.941,16	0,00	31.941,16	0,00
		CP	89.000,00		66.593,84	22.406,16	89.000,00	0,00
		T	120.941,16		98.535,00	22.406,16	120.941,16	
1030803	1319	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1030803	1321	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	2.281,81		2.281,81	0,00	2.281,81	0,00
		T	2.281,81		2.281,81	0,00	2.281,81	
1030803	1322	RS	6,10		6,10	0,00	6,10	0,00
		CP	1.200,00		834,79	365,21	1.200,00	0,00
		T	1.206,10		840,89	365,21	1.206,10	
1030803	1323	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	13.000,00		12.678,00	0,00	12.678,00	322,00
		T	13.000,00		12.678,00	0,00	12.678,00	
1030803	1325	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	29.697,68		26.391,65	3.306,03	29.697,68	0,00
		T	29.697,68		26.391,65	3.306,03	29.697,68	
1030803	1326	RS	21,17		21,17	0,00	21,17	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	21,17		21,17	0,00	21,17	
1030803	1329	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	108,90		108,90	0,00	108,90	0,00
		T	108,90		108,90	0,00	108,90	
1030803	1330	RS	21,00		21,00	0,00	21,00	0,00
		CP	1.000,00		641,88	358,12	1.000,00	0,00
		T	1.021,00		662,88	358,12	1.021,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 12

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare	Impegni	
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
1030803	1331	RS	50.285,84		12.285,84	38.000,00	50.285,84	0,00
		CP	664,58		664,58	0,00	664,58	0,00
		T	50.950,42		12.950,42	38.000,00	50.950,42	
1030803	1332	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	2.400,00		225,07	2.174,93	2.400,00	0,00
		T	2.400,00		225,07	2.174,93	2.400,00	
1030803	1336	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
1030803	1337	RS	5.000,00		800,00	4.200,00	5.000,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	5.000,00		800,00	4.200,00	5.000,00	
1030803	1338	RS	491.243,91		491.243,91	0,00	491.243,91	0,00
		CP	2.043.378,85		1.366.621,22	673.010,06	2.039.631,28	3.747,57
		T	2.534.622,76		1.857.865,13	673.010,06	2.530.875,19	
1030803	1339	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
		RS	625.212,99		582.132,31	43.080,68	625.212,99	0,00
		CP	2.408.724,94		1.634.054,65	763.772,60	2.397.827,25	10.897,69
		T	3.033.937,93		2.216.186,96	806.853,28	3.023.040,24	
		RS	1.140,42		1.140,42	0,00	1.140,42	0,00
		CP	1.361,25		1.361,25	0,00	1.361,25	0,00
		T	2.501,67		2.501,67	0,00	2.501,67	
1030804	1401	RS	629,20		629,20	0,00	629,20	0,00
		CP	1.000,00		0,00	0,00	0,00	1.000,00
		T	1.629,20		629,20	0,00	629,20	
		RS	1.769,62		1.769,62	0,00	1.769,62	0,00
		CP	2.361,25		1.361,25	0,00	1.361,25	1.000,00
		T	4.130,87		3.130,87	0,00	3.130,87	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 13

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare	Impegni	
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
INTERVENTO 5 - Trasferimenti, sussidi e contributi diversi								
1030805	1582	Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	RS 1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			CP 1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			T 2.000,00		0,00	2.000,00	2.000,00	
TOTALE INTERVENTO 5								
			RS 1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			CP 1.000,00		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
			T 2.000,00		0,00	2.000,00	2.000,00	
INTERVENTO 6 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi								
1030806	1622	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo periodo	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 84.314,73		84.314,73	0,00	84.314,73	0,00
			T 84.314,73		84.314,73	0,00	84.314,73	
1030806	1699	Altri interessi passivi e oneri finanziari diversi	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 450,00		253,24	196,76	450,00	0,00
			T 450,00		253,24	196,76	450,00	
TOTALE INTERVENTO 6								
			RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 84.764,73		84.567,97	196,76	84.764,73	0,00
			T 84.764,73		84.567,97	196,76	84.764,73	
INTERVENTO 7 - Imposte e tasse								
1030807	1714	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 2.614,00		2.614,00	0,00	2.614,00	0,00
			T 2.614,00		2.614,00	0,00	2.614,00	
1030807	1715	Valori bollati	RS 0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
			CP 3.200,00		2.043,11	1.156,89	3.200,00	0,00
			T 3.200,00		2.043,11	1.156,89	3.200,00	
1030807	1716	Altri tributi	RS 50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
			CP 4.000,00		1.845,89	1.232,77	3.078,66	921,34
			T 4.050,00		1.895,89	1.232,77	3.128,66	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 14

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare	Impegni	
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
	TOTALE INTERVENTO 7	RS	50,00		50,00	0,00	50,00	0,00
		CP	9.814,00		6.503,00	2.389,66	8.892,66	921,34
		T	9.864,00		6.553,00	2.389,66	8.942,66	
	INTERVENTO 8 - Ammortamenti di esercizio							
1030808	1801 Ammortamento	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 8	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
	INTERVENTO 9 - Fondo di riserva							
1030809	1900 Fondo di riserva	RS	5.534,35		4.034,33	1.500,02	5.534,35	0,00
		CP	21.180,81		13.525,82	2.013,40	15.539,22	5.641,59
		T	26.715,16		17.560,15	3.513,42	21.073,57	
	TOTALE INTERVENTO 9	RS	5.534,35		4.034,33	1.500,02	5.534,35	0,00
		CP	21.180,81		13.525,82	2.013,40	15.539,22	5.641,59
		T	26.715,16		17.560,15	3.513,42	21.073,57	
	TOTALE SERVIZIO 8	RS	729.658,24		661.106,42	68.551,82	729.658,24	0,00
		CP	3.231.960,62		2.379.144,30	834.058,64	3.213.202,94	18.757,68
		T	3.961.618,86		3.040.250,72	902.610,46	3.942.861,18	
	TOTALE FUNZIONE 3	RS	729.658,24		661.106,42	68.551,82	729.658,24	0,00
		CP	3.231.960,62		2.379.144,30	834.058,64	3.213.202,94	18.757,68
		T	3.961.618,86		3.040.250,72	902.610,46	3.942.861,18	
	TOTALE TIT. 1	RS	729.658,24		661.106,42	68.551,82	729.658,24	0,00
		CP	3.231.960,62		2.379.144,30	834.058,64	3.213.202,94	18.757,68
		T	3.961.618,86		3.040.250,72	902.610,46	3.942.861,18	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 15

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
TIT. 2 - Spese in conto capitale								
FUNZIONE 3 - Funzioni relative agli anziani								
SERVIZIO 8 - Strutture comunitarie e residenziali								
INTERVENTO 1 - Acquisizione di beni immobili								
2030801	2109	RS	437.935,91		365.281,97	72.653,94	437.935,91	0,00
		CP	700.000,00		0,00	0,00	0,00	700.000,00
		T	1.137.935,91		365.281,97	72.653,94	437.935,91	
TOTALE INTERVENTO 1		RS	437.935,91		365.281,97	72.653,94	437.935,91	0,00
		CP	700.000,00		0,00	0,00	0,00	700.000,00
		T	1.137.935,91		365.281,97	72.653,94	437.935,91	
INTERVENTO 2 - Acquisto di beni mobili, macchine ed attrezzature								
2030802	2201	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	39.809,00		39.800,00	0,00	39.800,00	9,00
		T	39.809,00		39.800,00	0,00	39.800,00	
2030802	2202	RS	8.728,32		7.463,32	1.265,00	8.728,32	0,00
		CP	12.500,00		10.922,37	1.371,46	12.293,83	206,17
		T	21.228,32		18.385,69	2.636,46	21.022,15	
2030802	2203	RS	192.326,24		192.326,24	0,00	192.326,24	0,00
		CP	15.000,00		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
		T	207.326,24		207.326,24	0,00	207.326,24	
TOTALE INTERVENTO 2		RS	201.054,56		199.789,56	1.265,00	201.054,56	0,00
		CP	67.309,00		65.722,37	1.371,46	67.093,83	215,17
		T	268.363,56		265.511,93	2.636,46	268.148,39	
INTERVENTO 8 - Concessione di crediti e anticipazioni								
2030808	2861	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 16

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE	RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
				Residui (B)	Residui (C)			Residui (D=B+C)
				Competenza (G)	Competenza (H)			Competenza(I=G+H) ⁽³⁾
				Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)			Impegni 31 Dic. (P=D+I)
CP	Competenza (F)			Residui (A)			E = (+/-) A-D ⁽²⁾	
T	Totale (M)			Totale (N)			L = (+/-) F-I	
TOTALE INTERVENTO 8	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTALE SERVIZIO 8	RS	638.990,47		565.071,53	73.918,94	638.990,47	0,00	
	CP	767.309,00		65.722,37	1.371,46	67.093,83	700.215,17	
	T	1.406.299,47		630.793,90	75.290,40	706.084,30		
TOTALE FUNZIONE 3	RS	638.990,47		565.071,53	73.918,94	638.990,47	0,00	
	CP	767.309,00		65.722,37	1.371,46	67.093,83	700.215,17	
	T	1.406.299,47		630.793,90	75.290,40	706.084,30		
TOTALE TIT. 2	RS	638.990,47		565.071,53	73.918,94	638.990,47	0,00	
	CP	767.309,00		65.722,37	1.371,46	67.093,83	700.215,17	
	T	1.406.299,47		630.793,90	75.290,40	706.084,30		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 17

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
	TIT. 3 - Spese per rimborso di prestiti							
	FUNZIONE 1 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo / azioni di sistema							
	SERVIZIO 1 - Segretariato sociale, informazione e consulenza per l'accesso alla rete dei servizi							
	INTERVENTO 2 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti							
3010102	3221 Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	RS	33.464,49		3.354,00	30.110,49	33.464,49	0,00
		CP	110.219,39		92.407,23	17.812,16	110.219,39	0,00
		T	143.683,88		95.761,23	47.922,65	143.683,88	
	TOTALE INTERVENTO 2	RS	33.464,49		3.354,00	30.110,49	33.464,49	0,00
		CP	110.219,39		92.407,23	17.812,16	110.219,39	0,00
		T	143.683,88		95.761,23	47.922,65	143.683,88	
	TOTALE SERVIZIO 1	RS	33.464,49		3.354,00	30.110,49	33.464,49	0,00
		CP	110.219,39		92.407,23	17.812,16	110.219,39	0,00
		T	143.683,88		95.761,23	47.922,65	143.683,88	
	TOTALE FUNZIONE 1	RS	33.464,49		3.354,00	30.110,49	33.464,49	0,00
		CP	110.219,39		92.407,23	17.812,16	110.219,39	0,00
		T	143.683,88		95.761,23	47.922,65	143.683,88	
	TOTALE TIT. 3	RS	33.464,49		3.354,00	30.110,49	33.464,49	0,00
		CP	110.219,39		92.407,23	17.812,16	110.219,39	0,00
		T	143.683,88		95.761,23	47.922,65	143.683,88	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

CASA PER ANZIANI UMBERTO I

Pag. 18

Esercizio 2012

31/12/2012

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare	Impegni	
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
TIT. 4 - Spese per servizi per conto di terzi								
4000000	4001	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	74.500,00		56.202,28	18.297,72	74.500,00	0,00
		T	74.500,00		56.202,28	18.297,72	74.500,00	
4000000	4002	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	208.000,00		111.981,81	51.464,84	163.446,65	44.553,35
		T	208.000,00		111.981,81	51.464,84	163.446,65	
4000000	4003	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	14.000,00		8.923,08	3.181,89	12.104,97	1.895,03
		T	14.000,00		8.923,08	3.181,89	12.104,97	
4000000	4004	RS	29.450,09		8.251,57	21.198,52	29.450,09	0,00
		CP	109.600,00		4.365,00	41.625,00	45.990,00	63.610,00
		T	139.050,09		12.616,57	62.823,52	75.440,09	
4000000	4005	RS	11.546,29		575,69	10.970,60	11.546,29	0,00
		CP	44.000,00		16.980,78	5.000,02	21.980,80	22.019,20
		T	55.546,29		17.556,47	15.970,62	33.527,09	
4000000	4006	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.000,00		0,00	0,00	0,00	5.000,00
		T	5.000,00		0,00	0,00	0,00	
4000000	4007	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.000,00		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
		T	5.000,00		5.000,00	0,00	5.000,00	
TOTALE TIT. 4		RS	40.996,38		8.827,26	32.169,12	40.996,38	0,00
		CP	460.100,00		203.452,95	119.569,47	323.022,42	137.077,58
		T	501.096,38		212.280,21	151.738,59	364.018,80	
TOTALE SPESA		RS	1.443.109,58		1.238.359,21	204.750,37	1.443.109,58	0,00
		CP	4.569.589,01		2.740.726,85	972.811,73	3.713.538,58	856.050,43
		T	6.012.698,59		3.979.086,06	1.177.562,10	5.156.648,16	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)