

COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 94 DEL 02/08/2023

OGGETTO: VARIAZIONE N. 4 AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE RELATIVO AGLI ESERCIZI FINANZIARI 2023-2025 – ANNI 2023-2024

Il giorno 02/08/2023, alle ore 18:00, in seguito a convocazione, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, si è riunita la Giunta Comunale. La seduta si tiene in videoconferenza ai sensi della deliberazione di Giunta Comunale n. 70 del 18/05/2022.

Assume la presidenza il SINDACO, Mauro Capitanio. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Sabina Maria Ricapito.

Risultano collegati in video conferenza mediante l'utilizzo della piattaforma digitale "Google Meet", al momento dell'adozione della presente delibera:

| NOMINATIVO | FUNZIONE | PRESENZA | ASSENZA |
|--------------------|-----------|----------|---------|
| CAPITANIO MAURO | SINDACO | X | |
| ZANINELLI MICAELA | ASSESSORE | | X |
| MAGNI PAOLO WALTER | ASSESSORE | X | |
| BORGONOVO GABRIELE | ASSESSORE | X | |
| MAZZIERI RICCARDO | ASSESSORE | X | |
| PILATI SILVIA | ASSESSORE | | X |

Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 4

Partecipa da remoto ed è incaricato della redazione del presente verbale il Segretario Generale Dott.ssa Sabina Maria Ricapito, il quale verifica la qualità del segnale video ed audio ed attesta la presenza da remoto dei componenti della giunta come sopra indicati. Verifica inoltre che la voce e l'immagine video degli assessori collegati da remoto sia udibile e visibile in maniera chiara e distinta.

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente invita la Giunta Comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il decreto sindacale n. 9 del 23 giugno 2023, con il quale si prevedeva il conferimento per il periodo 26 giugno 2023 – 21 luglio 2023, di un ulteriore incarico di Elevata Qualificazione del Settore Urbanistica e Ambiente in sostituzione del dipendente incaricato, assente nel suindicato periodo;

Atteso che nel succitato atto sindacale si è dato atto:

- che il conferimento dell'incarico in questione comporta l'assegnazione al dipendente della retribuzione di posizione sulla base della proposta di graduazione effettuata dal Nucleo di Valutazione per il medesimo incarico, in conformità a quanto previsto dall'art. 9 del Regolamento per la graduazione, il conferimento, la valutazione e la revoca degli incarichi di Elevata Qualificazione;
- la predetta indennità assorbe tutte quelle previste dal CCNL 16.11.2022 (tranne quelle espressamente riconosciute dalla Legge), compreso il compenso per il lavoro straordinario;
- che la retribuzione di risultato sarebbe stata corrisposta a seguito di raggiungimento dei risultati programmati, previa valutazione effettuata dal Nucleo Comunale di Valutazione, sempre sulla base di quanto previsto dal Sistema di misurazione e valutazione della performance, entro i limiti previsti dall'art. 17, comma 4, del CCNL 16.11.2022, destinando a tale voce retributiva una quota complessiva non inferiore al 15% delle risorse complessivamente finalizzate alla erogazione della retribuzione di posizione e di risultato di tutti gli incarichi previsti dal proprio ordinamento.

Considerato che occorre apportare al piano esecutivo di gestione 2023–2025 una variazione la cui elaborazione analitica è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento, per dare copertura finanziaria alle spese previste nel succitato decreto sindacale;

Visti gli artt. 169 e 175 del D. Lgs. n. 267/2000, il D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm.;

Visto:

- che il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023-2025 è stato approvato con atto consiliare n. 17 del 9 marzo 2023;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 16 del 9 marzo 2023 è stato approvato il documento unico di programmazione 2023–2025;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 27 del 9 marzo 2023 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2023–2025;
- il rendiconto dell'esercizio 2022 è stato approvato con deliberazione del Consiglio comunale del 26 aprile 2023;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti favorevoli all'unanimità, resi in forma palese per alzata di mano;

DELIBERA

- 1) Di apportare, ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000, variazioni alle previsioni, della competenza e della cassa, del piano esecutivo di gestione 2023–2025, anni 2023-2024, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la lettera A), parti integranti e sostanziali della presente deliberazione.
- 2) Di stabilire che la variazione al piano esecutivo di gestione 2023–2025, anni 2023-2024, approvata con la presente deliberazione, consente il mantenimento degli equilibri economici e finanziari del bilancio di previsione, di cui all'art. 162 del D. Lgs. n. 267/2000, così come dimostrato nell'allegato sub A).
- 3) Di stabilire che i capitoli di PEG risultano assegnati così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento.
- 4) Di dare atto che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso;

Di dichiarare, con separata e unanime votazione favorevole, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000, per dare corso agli interventi ivi programmati.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO Mauro Capitanio IL SEGRETARIO GENERALE Dott.ssa Sabina Maria Ricapito COMUNE DI CONCOREZZO VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 16 del 01/08/2023

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2023

| Classificazione | | Anno competenza | | Iniziale | Variazioni precedenti | Variazione positiva | Variazione negativa | Definitivo | Impegnato | Rimanenza |
|-----------------|--|--------------------|----------|------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| | Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio TITOLO 1 Spese correnti Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | | | | | | | | | |
| 08011.01.27400 | RETRIBUZIONI AL PERSONALE DI RUOLO SERVIZI URBANISTICI | 2023 | CP CS | 144.779,95 144.779,95 | -8.000,00 -8.000,00 | 0,00 0,00 | -1.139,73 -1.139,73 | 135.640,22 135.640,22 | 66.679,36 | 68.960,86 |
| 08011.01.27700 | TRATTAMEMTO ECONOMICO ACCESSORIO AL PERSONALE SERVIZI URBANISTICI | 2023 | CP CS | 13.000,00 13.000,00 | 0,00 0,00 | 926,03 926,03 | 0,00 0,00 | 13.926,03 13.926,03 | 13.000,00 | 926,03 |
| | Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1 Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | | CP CS | 157.779,95 157.779,95 | -8.000,00 -8.000,00 | 926,03 926,03 | -1.139,73 -1.139,73 | 149.566,25 149.566,25 | 79.679,36 | 69.886,89 |
| 08011.10.27701 | FPV - TRATTAMEMTO ECONOMICO ACCESSORIO AL PERSONALE | 2023 | CP CS | 3.250,00 0,00 | 0,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 3.463,70 0,00 | 0,00 | 3.463,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10 | | CP CS | 3.250,00 0,00 | 0,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 3.463,70 0,00 | 0,00 | 3.463,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Titolo 1 | | CP CS | 161.029,95 157.779,95 | -8.000,00 -8.000,00 | 1.139,73 926,03 | -1.139,73 -1.139,73 | 153.029,95 149.566,25 | 79.679,36 | 73.350,59 |
| | Totale Capitoli Variati su Programma 1 | | CP CS | 161.029,95 157.779,95 | -8.000,00 -8.000,00 | 1.139,73 926,03 | -1.139,73 -1.139,73 | 153.029,95 149.566,25 | 79.679,36 | 73.350,59 |
| | Totale Capitoli Variati su Missione 8 | | CP CS | 161.029,95 157.779,95 | -8.000,00 -8.000,00 | 1.139,73 926,03 | -1.139,73 -1.139,73 | 153.029,95 149.566,25 | 79.679,36 | 73.350,59 |
| Totale Capito | Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023 | | CP | 161.029,95 SALDO (| -8.000,00 | 1.139,73 0,00 | -1.139,73 | 153.029,95 | 79.679,36 | 73.350,59 |
| | | | CS | 157.779,95 | -8.000,00 | 926,03 | -1.139,73 -213,70 | 149.566,25 | | |

Utente: Sergio Locatelli, Data di stampa: 01/08/2023 Pagina 1 di 6

COMUNE DI CONCOREZZO VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

*** NESSUN RESPONSABILE ***

ENTRATE ANNO: 2024

| Classificazione | Anno competenza | | Iniziale | Variazioni precedenti | Variazione positiva | Variazione negativa | Definitivo | Accertato | Rimanenza |
|--|--------------------|----|------------|--------------------------|---------------------|------------------------|------------|-----------|------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 2024 | CP | 163.505,00 | 32.985,00 | 213,70 | 0,00 | 196.703,70 | 0,00 | 196.703,70 |
| Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2024 | | CP | 163.505,00 | 32.985,00 | 213,70 | 0,00 | 196.703,70 | 0,00 | 196.703,70 |
| SALDO COMPETENZA | | | | | 213,70 | _ | | | |

Utente: Sergio Locatelli, Data di stampa: 01/08/2023 Pagina 2 di 6

COMUNE DI CONCOREZZO VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2024

| Classificazione | | Anno competenza | | Iniziale | Variazioni precedenti | Variazione positiva | Variazione negativa | Definitivo | Impegnato | Rimanenza |
|-----------------|--|--------------------|----------|---------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|-----------|-----------|
| | Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 - Segreteria generale TITOLO 1 Spese correnti | | | | | | | | | |
| 01021.01.02702 | Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO AL PERSONALE AFFARI GENERALI | 2024 | CP CS | 10.700,00 0,00 | 1.300,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 12.213,70 0,00 | 12.000,00 | 213,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1 | | CP CS | 10.700,00 0,00 | 1.300,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 12.213,70 0,00 | 12.000,00 | 213,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Titolo 1 | | CP CS | 10.700,00 0,00 | 1.300,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 12.213,70 0,00 | 12.000,00 | 213,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Programma 2 | | CP CS | 10.700,00 0,00 | 1.300,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 12.213,70 0,00 | 12.000,00 | 213,70 |
| | Totale Capitoli Variati su Missione 1 | | CP CS | 10.700,00 0,00 | 1.300,00 0,00 | 213,70 0,00 | 0,00 0,00 | 12.213,70 0,00 | 12.000,00 | 213,70 |
| Totale Capitoli | Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024 | | СР | 10.700,00 SALDO | 1.300,00 COMPETENZA | 213,70 213,70 | 0,00 | 12.213,70 | 12.000,00 | 213,70 |
| | | | CS | 0,00 | 0,00 _ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Utente: Sergio Locatelli, Data di stampa: 01/08/2023 Pagina 3 di 6

assestati alla Variazione n. 16/2023 VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|------------------------|-----|-------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | 9.958.806,68 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | (+) | | 175.570,49 | 196.703,70 | 203.545,27 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedent | e | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti | | (+) | | 10.757.132,63 0,00 | 11.054.216,56 0,00 | 11.424.321,48 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttameni rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | te destinati al | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | | (-) | | 10.974.757,91 | 11.092.876,29 | 11.478.987,92 |
| di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | 196.703,70 444.095,25 | 203.545,27 489.469,39 | 210.878,42 512.175,41 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e pres di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità | titi obbligazionari | (-) | | 27.396,51 0,00 0,00 | 149.043,97 0,00 0,00 | 139.878,83 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G: | =A-AA+B+C-D-E-F) | | | -69.451,30 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE I DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEG | | ED | A PRINCIPI CONTABILI, C | HE HANNO EFFETTO SI | JLL'EQUILIBRIO EX AR | TICOLO 162, COMMA 6, |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per r | rimborso dei prestiti | (+) | | 78.451,30 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | | 0,00 | | |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a si di legge o dei principi contabili | pecifiche disposizioni | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in l disposizioni di legge o dei principi contabili | pase a specifiche | (-) | | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticip | oata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**) | O=G+H+I-L+M | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

assestati alla Variazione n. 16/2023 VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA DI RIFERIMEN BILANCIO | TO DEL | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|-----|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento | (+) | 6.70 | 5.406,03 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | 24 | 8.018,53 | 11.498.928,38 | 6.498.928,38 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 7.84 | 6.802,63 | 512.415,00 | 4.356.650,47 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato | (-) | | 9.227,19 98.928,38 | 12.020.343,38 6.498.928,38 | 10.864.578,85 6.415.000,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

| Equilibrio di parte corrente (O) Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto | (-) | <i>0,00</i> 78.451,30 | 0,00 | 0,00 |
|--|-----|--------------------------|------|------|
| del fondo di anticipazione liquidità Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien. | | -78.451,30 | 0,00 | 0,00 |

Variazione n. 16/2023 VERIFICA DEL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | 2024 | 2025 | SPESE | CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023 | 2024 | 2025 |
|--|---|--|---------------|---------------|--|---|--|---------------|---------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 9.958.806,68 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 6.783.857,33 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo derivante da debito autorizzato e nor contratto | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 423.589,02 | 11.695.632,08 | 6.702.473,65 | | | | | |
| TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 9.691.440,79 | 8.263.051,71 | 8.902.644,81 | 9.236.333,19 | TIT. 1 - Spese correnti | 11.911.826,27 | 10.974.757,91 | 11.092.876,29 | 11.478.987,92 |
| TIT. 2 - Trasferimenti correnti | 1.046.081,79 | 911.806,29 | 612.375,93 | 575.107,83 | - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 196.703,70 | 203.545,27 | 210.878,42 |
| FIT. 3 - Entrate extratributarie | 2.000.396,35 | 1.582.274,63 | 1.539.195,82 | 1.612.880,46 | | | | | |
| TIT. 4 - Entrate in conto capitale | 4.311.858,84 | 4.204.602,63 | 512.415,00 | 4.356.650,47 | TIT. 2 - Spese in conto capitale | 3.314.402,17 | 14.809.227,19 | 12.020.343,38 | 10.864.578,85 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 11.498.928,38 | 6.498.928,38 | 6.415.000,00 |
| TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0.00 | 0.00 | TIT. 3 - Spese per incremento di attività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111. 3 - Entrate da nouzione di attività inianziane | -, | 1,73 | ., | -, | finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | · | | | | |
| Totale entrate finali | 17.049.777,77 | 14.961.735,26 | 11.566.631,56 | 15.780.971,95 | Totale spese finali | 15.226.228,44 | 25.783.985,10 | 23.113.219,67 | 22.343.566,77 |
| TIT. 6 - Accensione di prestiti | 3.642.200,00 | 3.642.200,00 | 0.00 | 0,00 | TIT. 4 - Rimborso di prestiti | 27.396,51 | 27.396,51 | 149.043,97 | 139.878,83 |
| / / recensione of present | , | ĺ | · | | di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | |
| TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 1.871.190,00 | 1.869.500,00 | 1.947.802,50 | 2.031.558,03 | TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 1.934.924,69 | 1.869.500,00 | 1.947.802,50 | 2.031.558,03 |
| Totale titoli | 22.563.167,77 | 20.473.435,26 | 13.514.434,06 | 17.812.529,98 | Totale titoli | 17.188.549,64 | 27.680.881,61 | 25.210.066,14 | 24.515.003,63 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 32.521.974,45 | 27.680.881,61 | 25.210.066,14 | 24.515.003,63 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 17.188.549,64 | 27.680.881,61 | 25.210.066,14 | 24.515.003,63 |
| Fondo di cassa finale presunto | 15.333.424,81 | | | | | | | | |