



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Determinazione Dirigenziale n. 921 del 15-06-2021

Proposta di Determinazione Dirigenziale n 1028 del 15-06-2021

SERVIZIO RAGIONERIA
AREA SERVIZI FINANZIARI

OGGETTO: APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 (VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2021/2023 E AL PEG 2021/2023)

Proposta di Determinazione

al Dirigente

RICHIAMATE:

- la deliberazione n. 14 del 30/03/2021, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 – nota di aggiornamento;
- la deliberazione n. 15 del 30/03/2021, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2021-2023;
- la deliberazione n. 227 del 27/07/2020, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano degli Obiettivi, il Piano Performance 2020 – 2022 e le successive integrazioni e/o modificazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2020 e nell'esercizio 2021;

VISTI:

- il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.lgs. 18/08/2000, n. 267, che disciplina anche l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali così come modificato dal D.lgs. n. 126/2014, che ha novellato il D.lgs. n. 118/2011 modificando ed integrando la seconda parte del TUEL con la disciplina sulla armonizzazione contabile;
- il Regolamento di contabilità del Comune di Foligno;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 31/05/2021, con cui è stato approvato il Rendiconto 2020;

CONSIDERATO che:

- l'art. 175 del D.lgs. n. 267/2000, al comma 5-quater lettera c) prevede che, nel rispetto dei

regolamenti di contabilità, il responsabile finanziario, può effettuare variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies;

- l'art. 23, comma 1, del vigente Regolamento di Contabilità, dispone che il responsabile del Servizio Finanziario può apportare, con propria determinata dirigenziale, variazioni al Bilancio di previsione e al Peg nei casi previsti dalla legge.

PRESO ATTO che il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2020, approvato dal Consiglio con deliberazione n. 32 del 31/05/2021 ha conseguito un avanzo di amministrazione di € 33.392.334,82 che presenta la seguente articolazione:

- Parte accantonata € 24.766.311,13
- Parte vincolata € 6.663.43,33
- Parte destinata agli investimenti € 332.631,67
- Parte disponibile € 1.629.928,69

VISTA la necessità di procedere all'applicazione della quota pari ad Euro 278.564,90 del suddetto avanzo vincolato al fine di iscrivere nel bilancio 2021 gli stanziamenti necessari per dar corso alle relative spese finalizzate e richieste con la Relazione della Dirigente dell'Area Cultura, Turismo, Formazione e Sport datata 11/06/2021 che si allega alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale (all. A);

RILEVATO che ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b) n. 2), del D.Lgs. n. 267/2000 non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione sulla presente variazione di bilancio;

VISTI il D.Lgs. 118/2011 e il D.Lgs n. 267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

VISTO l'art.107 D.Lgs. n. 267/2000;

DATO ATTO che la proposta è tecnicamente regolare ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

si propone quanto segue:

1. **APPROVARE** le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2021-2023 di cui all'allegato B), parte integrante della presente determinazione, conseguenti all'applicazione di una quota, pari ad euro 278.564,90, di avanzo vincolato 2020, al fine di dar corso alle spese finalizzate così come da richiesta della dirigente dell'Area Cultura, Turismo, Formazione e Sport con nota del 11/06/2021 all. A);
2. **DI APPROVARE** le variazioni al P.E.G. 2021, riportate nell'allegato B1)
3. **DI DARE ATTO** che a seguito della variazione di cui al punto 1) il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2021 è evidenziato nell'allegato C);
4. **DI DARE ATTO** che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del decreto legislativo n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio, come dimostrato nell'allegato D).
5. **DI DEMANDARE** alla segreteria generale, così come disposto dall'art. 24 comma 5) del Regolamento di contabilità, la comunicazione del presente provvedimento alla Giunta

Comunale.

15-06-2021

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
MICHELA MARCHI

IL DIRIGENTE

AREA SERVIZI FINANZIARI

VISTO il documento istruttorio redatto dal SERVIZIO RAGIONERIA che qui si intende integralmente trascritto;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni indicate e pertanto di far propria la proposta;

VISTO che la stessa riporta la regolarità tecnica del Responsabile del Procedimento ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

VISTO l'art.107 D.lgs 267/2000;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

VISTO lo Statuto Comunale;

DETERMINA

1. **APPROVARE** le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2021-2023 di cui all'allegato B), parte integrante della presente determinazione, conseguenti all'applicazione di una quota, pari ad euro 278.564,90, di avanzo vincolato 2020, al fine di dar corso alle spese finalizzate così come da richiesta della dirigente dell'Area Cultura, Turismo, Formazione e Sport con nota del 11/06/2021 all. A);
2. **DI APPROVARE** le variazioni al P.E.G. 2021, riportate nell'allegato B1)
3. **DI DARE ATTO** che a seguito della variazione di cui al punto 1) il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2021 è evidenziato nell'allegato C);
4. **DI DARE ATTO** che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del decreto legislativo n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio, come dimostrato nell'allegato D).
5. **DI DEMANDARE** alla segreteria generale, così come disposto dall'art. 24 comma 5) del Regolamento di contabilità, la comunicazione del presente provvedimento alla Giunta Comunale.
6. **DI DARE ATTO**, ai fini del controllo preventivo di cui all'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000, della regolarità tecnica del presente provvedimento, in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.

15-06-2021

IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI FINANZIARI

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

OGGETTO: APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 (VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2021/2023 E AL PEG 2021/2023)

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(Art. 183, comma 7, del D. Lgs 267/2000)

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli impegni della presente spesa e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 921 del 15-06-2021**.

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli accertamenti della presente entrata e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 921 del 15-06-2021**.

15-06-2021

IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI
FINANZIARI
MICHELA MARCHI

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

ALLEGATO B)
Variazione di Bilancio

Competenza e cassa

Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

[illegible]

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2021
Maggiori entrate (Allegato A/1)	278.564,90
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	278.564,90
Maggiori spese (Allegato A/3)	278.564,90
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	278.564,90

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
04.01.1	SPESE CORRENTI Istruzione prescolastica	1.220.414,76	13.340,00	1.233.754,76
04.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Istruzione prescolastica	163.122,81	13.964,14	177.086,95
04.06.1	SPESE CORRENTI Servizi ausiliari all'istruzione	2.009.578,90	8.748,63	2.018.327,53
12.01.1	SPESE CORRENTI Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.265.043,36	228.547,98	3.493.591,34
12.01.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	111.451,41	13.964,15	125.415,56
	TOTALE	6.769.611,24	278.564,90	7.048.176,14

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2021
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	278.564,90
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	278.564,90

ALLEGATO B1)
Variazione di P.E.G.

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

1

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
1524.101 04.01.1.104	TRASFERIMENTI A SCUOLE DELL'INFANZIA STATALE - RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E	0,00	12.070,00	12.070,00
1525.101 04.01.1.104	TRASFERIMENTI A SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIE-RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E.AA)	0,00	1.270,00	1.270,00
1585.101 04.06.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER PROGETTI DIDATTICI FINALIZZATI ALL'APPRENDIMENTO DI UNA LINGUA STRANIERA - RIUTILIZZO TRASFERIMENTO STATALE (E.AA)	0,00	8.748,63	8.748,63
3955.101 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	0,00	192.000,00	192.000,00
3956.101 12.01.1.104	TRASFERIMENTI A NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	0,00	28.679,10	28.679,10
4003.101 12.01.1.103	PRESTAZIONI DI SERVIZI PER ATTIVITA' SPERIMENTALE NEGLI ASILI NIDO - RIUTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI PER ATTIVITA	0,00	7.868,88	7.868,88
6796.101 04.01.2.202	ACQUISTO ARREDI SCUOLE MATERNE - RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E.AA)	0,00	12.749,87	12.749,87
6806.101 04.01.2.203	TRASFERIMENTO A SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIE PER ACQUISTO ARREDI-RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATOI SERVIZI DI EDUC (E.AA)	0,00	1.214,27	1.214,27
7291.101 12.01.2.202	ACQUISTO ARREDI PER ASILI NIDO -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	0,00	13.964,15	13.964,15
	TOTALE	0,00	278.564,90	278.564,90

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2021
Maggiori entrate (Allegato A/1)	278.564,90
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	278.564,90
Maggiori spese (Allegato A/3)	278.564,90
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	278.564,90

ALLEGATO D)
Equilibri di bilancio

COMUNE DI FOLIGNO

Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		14.973.097,13		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	1.830.822,19	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	52.834.772,33	47.626.590,55	46.271.333,65
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti		54.660.004,66	47.533.773,65	46.092.085,67
- di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	-	-	-
- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		3.569.557,83	3.601.049,29	3.601.049,29
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari		475.446,12	461.016,90	548.047,98
- di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-469.856,26	-368.200,00	-368.800,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti	(+)	250.636,61		
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	400.000,00	400.000,00	400.000,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	33.400,00	31.800,00	31.200,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		147.380,35	-	-
P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	27.928,29		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	4.386.636,39	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	42.596.804,40	8.834.500,00	3.481.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	400.000,00	400.000,00	400.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-

COMUNE DI FOLIGNO

Equilibri Di Bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Previsioni Definitive		
		Competenza		
		2021	2022	2023
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	965.000,00	1.040.000,00	811.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	33.400,00	31.800,00	31.200,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	45.827.149,43	7.426.300,00	2.301.200,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-147.380,35	-	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	965.000,00	1.040.000,00	811.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	965.000,00	1.040.000,00	811.000,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-	-

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali

ALLEGATO C)

Quadro generale riassuntivo

COMUNE DI FOLIGNO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2021, 2022, 2023

Provvisorie Gruppo (1)

ENTRATE	CASSA 2021	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2021	COMPETENZA		
		2021	2022	2023			2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	14.973.097,13								
Utilizzo avanzo di amministrazione		278.564,90	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		6.217.458,58	-	-					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	39.409.666,74	34.392.716,03	34.984.580,03	34.984.580,03	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	63.968.898,70	54.660.004,66	47.533.773,65	46.092.085,67
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	16.408.982,17	10.361.648,19	4.782.770,06	3.435.228,16			-	-	-
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	11.002.281,79	8.080.408,11	7.859.240,46	7.851.525,46					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	52.378.335,70	40.666.804,40	7.244.500,00	2.170.000,00	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	56.006.112,64	45.827.149,43	7.426.300,00	2.301.200,00
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	2.105.663,73	965.000,00	1.040.000,00	811.000,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	965.000,00	965.000,00	1.040.000,00	811.000,00
Totale entrate finali	121.304.930,13	94.466.576,73	55.911.090,55	49.252.333,65	Totale spese finali	120.940.011,34	101.452.154,09	56.000.073,65	49.204.285,67
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	1.880.925,13	965.000,00	550.000,00	500.000,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	475.446,12	475.446,12	461.016,90	548.047,98
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	20.511.989,64	20.511.989,64	20.511.989,64	20.511.989,64	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	20.511.989,64	20.511.989,64	20.511.989,64	20.511.989,64
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	57.012.733,38	56.812.979,28	56.812.979,28	56.812.979,28	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	57.738.790,23	56.812.979,28	56.812.979,28	56.812.979,28
Totale titoli	200.710.578,28	172.756.545,65	133.786.059,47	127.077.302,57	Totale titoli	199.666.237,33	179.252.569,13	133.786.059,47	127.077.302,57
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	215.683.675,41	179.252.569,13	133.786.059,47	127.077.302,57	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	199.666.237,33	179.252.569,13	133.786.059,47	127.077.302,57
Fondo di cassa finale presunto	16.017.438,08								