



# COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 19-05-2022

## Deliberazione della Giunta Comunale

n. 214 del 19-05-2022

**OGGETTO:** VARIE ESIGENZE DELLA GESTIONE DEL PERSONALE DELL'ENTE. SECONDA VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO.

L'anno duemilaventidue il giorno diciannove del mese di Maggio alle ore 15:30, nella apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Presente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

**PRESENTI: 8 - ASSENTI: 0**

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. PAOLO RICCIARELLI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il SINDACO AVV. STEFANO ZUCCARINI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

**LA GIUNTA COMUNALE**

VISTA l'allegata proposta redatta in data 11-05-2022 dal SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA RISORSE UMANE, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

**DELIBERA**

1. Di apportare le seguenti modificazioni al Piano Esecutivo di Gestione finanziario dell'annualità 2022:

Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Variazione proposta
311	100	Spese per concorsi	-1.500
3950	100	Retribuzioni asili nido	-11.000
3960	100	Oneri su retribuzioni asili nido	-3.190
1200	100	Retribuzioni vigili urbani	- 4.500
1210	100	Oneri su retribuzioni vigili urbani	- 1.350
441	100	Irap su retribuzioni vigili urbani	- 383
<b>TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>			<b>€ 21.923</b>
Spese per concorsi (Commissioni giudicatrici)			
310	101	giudicatrici)	1.500
Retribuzioni assunzioni straordinarie			
3951	100	asili nido	11.000
Oneri su retribuzioni straordinarie asili nido			
3961	100	nido	3.190
Retribuzioni assunzioni straordinarie –			
1201	100	vigili urbani	4.500
Oneri su retribuzioni assunzioni			
1211	100	straordinarie – vigili urbani	1.350
Irap su retribuzioni assunzioni			
442	100	straordinarie – vigili urbani	383
<b>TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>			<b>€ 21.923</b>

2. Di procedere alle relative variazioni al Piano esecutivo di gestione annualità 2022 come riportate nell'allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

3. Di dare atto che il quadro generale riassuntivo del bilancio 2022 è riportato nell'allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, DELIBERA di

dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

^^^

## SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA RISORSE UMANE

### AREA SERVIZI GENERALI

---

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

#### **RICHIAMATE:**

la deliberazione n. 12 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 – nota di aggiornamento;

la deliberazione n. 13 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2022-2024;

la deliberazione n. 248 del 28/06/2021, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano degli Obiettivi, il Piano Performance 2021 – 2023 e le successive integrazioni e/o modificazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2021;

la deliberazione di Giunta Comunale n. 67 del 28/02/2022, immediatamente eseguibile, avente ad oggetto: "Redazione del P.E.G. – P.P 2022 – 2024. Approvazione PEG Provvisorio, Indirizzi ed indicazioni operative di immediata applicazione";

la deliberazione di G.C. n. 128 del 04/04/2022, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per il periodo 2022-2024 limitatamente alle risorse finanziarie da assegnare alla gestione di ciascun Dirigente dell'ente;

**VISTO** lo Statuto comunale;

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

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/200;

**RILEVATE** le seguenti esigenze di gestione del trattamento economico e normativo del personale dipendente, le quali comportano la necessità di ridislocare le risorse attualmente stanziato nel P.E.G. finanziario in capitoli di spesa codificati con la necessaria correttezza:

- Utilizzo delle economie derivanti dalla gestione del budget delle retribuzioni del personale a tempo indeterminato per gli educatori professionali degli asili nido comunali, per integrare quello stanziato per esigenze sostitutive del medesimo servizio tramite assunzioni a termine;
- Utilizzo delle economie derivanti dalla gestione del budget delle retribuzioni del personale a tempo indeterminato addetto alla polizia municipale conseguenti alla collocazione in aspettativa senza retribuzione di un agente, per integrare il budget finalizzato ad assunzioni a termine nel medesimo servizio;
- Storno di parte delle risorse stanziato per l'organizzazione materiale dei concorsi per il reclutamento di personale, a favore di quelle per il compenso delle relative commissioni esaminatrici;

**Ritenuto** pertanto possibile e necessario procedere alla variazione del Piano Esecutivo di Gestione finanziario dell'anno 2022, così come segue:

Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Variazione proposta
311	100	Spese per concorsi	-1.500
3950	100	Retribuzioni asili nido	-11.000
3960	100	Oneri su retribuzioni asili nido	-3.190
1200	100	Retribuzioni vigili urbani	- 4.500
1210	100	Oneri su retribuzioni vigili urbani	- 1.350
441	100	Irap su retribuzioni vigili urbani	- 383
<b>TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>			<b>€ 21.923</b>
310	101	Spese per concorsi (Commissioni giudicatrici)	1.500
3951	100	Retribuzioni assunzioni straordinarie asili nido	11.000
3961	100	Oneri su retribuzioni straordinarie asili nido	3.190
1201	100	Retribuzioni assunzioni straordinarie – vigili urbani	4.500
1211	100	Oneri su retribuzioni assunzioni straordinarie – vigili urbani	1.350
442	100	Irap su retribuzioni assunzioni straordinarie – vigili urbani	383
<b>TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>			<b>€ 21.923</b>

**Visto** il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”, così come modificato dal D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014;

Si propone

1. Di apportare le seguenti modificazioni al Piano Esecutivo di Gestione finanziario dell'annualità 2022:

Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Variazione proposta
311	100	Spese per concorsi	-1.500
3950	100	Retribuzioni asili nido	-11.000
3960	100	Oneri su retribuzioni asili nido	-3.190
1200	100	Retribuzioni vigili urbani	- 4.500
1210	100	Oneri su retribuzioni vigili urbani	- 1.350
441	100	Irap su retribuzioni vigili urbani	- 383
<b>TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>			<b>€ 21.923</b>
310	101	Spese per concorsi (Commissioni giudicatrici)	1.500
3951	100	Retribuzioni assunzioni straordinarie asili nido	11.000
		Oneri su retribuzioni straordinarie asili	

<b>3961</b>	<b>100</b> nido	3.190
	Retribuzioni assunzioni straordinarie –	
<b>1201</b>	<b>100</b> vigili urbani	4.500
	Oneri su retribuzioni assunzioni	
<b>1211</b>	<b>100</b> straordinarie – vigili urbani	1.350
	Irap su retribuzioni assunzioni	
<b>442</b>	<b>100</b> straordinarie – vigili urbani	383
	<b>TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>	<b>€ 21.923</b>

2. Di procedere alle relative variazioni al Piano esecutivo di gestione annualità 2022 come riportate nell'allegato "A" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

3. Di dare atto che il quadro generale riassuntivo del bilancio 2022 è riportato nell'allegato "B" che forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

4. INFINE, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000, al fine di garantire l'immediato utilizzo degli stanziamenti di spesa oggetto di variazione.

11-05-2022

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

LUISITO SDEI

**AREA SERVIZI GENERALI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIE ESIGENZE DELLA GESTIONE DEL PERSONALE DELL'ENTE. SECONDA VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO.

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 12-05-2022

**AREA SERVIZI GENERALI**

DOTT.SSA ARIANNA LATTANZI

---

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

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIE ESIGENZE DELLA GESTIONE DEL PERSONALE DELL'ENTE. SECONDA VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO.

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 16-05-2022

**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

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

**IL SINDACO**  
AVV. STEFANO ZUCCARINI

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. PAOLO RICCIARELLI

---

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



**AREA SERVIZI GENERALI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: VARIE ESIGENZE DELLA GESTIONE DEL PERSONALE DELL'ENTE. SECONDA VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO.**

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 12-05-2022

**AREA SERVIZI GENERALI**

**DOTT.SSA ARIANNA LATTANZI**

---

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



**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: VARIE ESIGENZE DELLA GESTIONE DEL PERSONALE DELL'ENTE. SECONDA VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO.**

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 16-05-2022

**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 A)**  
**Variazione contabile PEG**

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanzamento risultante
310.101 01.10.1.103	SPESE PER CONCORSI (COMMISSIONI GIUDICATRICI ETC.)	2.500,00	1.500,00	4.000,00
442.100 03.01.1.102	IRAP SU RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE - POLIZIA MUNICIPALE	1.200,00	383,00	1.583,00
1201.100 03.01.1.101	RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE - VIGILI URBANI	12.000,00	4.500,00	16.500,00
1211.100 03.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONE ASSUNZIONE STRAORDINARIA POLIZIA MUNICIPALE	3.440,00	1.350,00	4.790,00
3951.100 12.01.1.101	RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE ASILI NIDO (RIL. IVA)	44.604,68	11.000,00	55.604,68
3961.100 12.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE ASILI NIDO (RIL. IVA)	17.751,32	3.190,00	20.941,32
	<b>TOTALE</b>	81.496,00	21.923,00	103.419,00

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

## Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
311.100 01.10.1.103	SPESE PER CONCORSI	10.000,00	1.500,00	8.500,00
441.100 03.01.1.102	IRAP SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA MUNICIPALE	118.462,03	383,00	118.079,03
1200.100 03.01.1.101	RETRIBUZIONI VIGILI URBANI	1.065.337,67	4.500,00	1.060.837,67
1210.100 03.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI VIGILI URBANI	395.116,73	1.350,00	393.766,73
3950.100 12.01.1.101	RETRIBUZIONI ASILI NIDO (RIL. IVA)	671.352,60	11.000,00	660.352,60
3960.100 12.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI ASILI NIDO (RIL. IVA)	213.867,58	3.190,00	210.677,58
	<b>TOTALE</b>	2.474.136,61	21.923,00	2.452.213,61

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	0,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	21.923,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	21.923,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	21.923,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	21.923,00

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamiento risultante
310.101 01.10.1.103	SPESE PER CONCORSI (COMMISSIONI GIUDICATRICI ETC.)	9.067,00	1.500,00	10.567,00
442.100 03.01.1.102	IRAP SU RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE - POLIZIA MUNICIPALE	1.200,00	383,00	1.583,00
1201.100 03.01.1.101	RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE - VIGILI URBANI	12.000,00	4.500,00	16.500,00
1211.100 03.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONE ASSUNZIONE STRAORDINARIA POLIZIA MUNICIPALE	3.440,00	1.350,00	4.790,00
3951.100 12.01.1.101	RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE ASILI NIDO (RIL. IVA)	44.821,88	11.000,00	55.821,88
3961.100 12.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI ASSUNZIONI STRAORDINARIE ASILI NIDO (RIL. IVA)	20.961,07	3.190,00	24.151,07
	<b>TOTALE</b>	91.489,95	21.923,00	113.412,95

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

## Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
311.100 01.10.1.103	SPESE PER CONCORSI	10.244,00	1.500,00	8.744,00
441.100 03.01.1.102	IRAP SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE POLIZIA MUNICIPALE	124.638,35	383,00	124.255,35
1200.100 03.01.1.101	RETRIBUZIONI VIGILI URBANI	1.065.337,67	4.500,00	1.060.837,67
1210.100 03.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI VIGILI URBANI	409.912,97	1.350,00	408.562,97
3950.100 12.01.1.101	RETRIBUZIONI ASILI NIDO (RIL. IVA)	671.352,60	11.000,00	660.352,60
3960.100 12.01.1.101	ONERI SU RETRIBUZIONI ASILI NIDO (RIL. IVA)	214.248,13	3.190,00	211.058,13
	<b>TOTALE</b>	2.495.733,72	21.923,00	2.473.810,72

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	0,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	21.923,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	21.923,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	21.923,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	21.923,00

**ALLEGATO B)**  
**Quadro generale riassuntivo**

**COMUNE DI FOLIGNO**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022, 2023, 2024**

Provvisorie Gruppo (1)

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA		
		2022	2023	2024			2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	19.416.170,55								
Utilizzo avanzo di amministrazione		-	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		7.659.564,57	4.545,78	-					
<b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	<b>54.667.121,10</b>	<b>35.254.297,16</b>	<b>35.368.115,46</b>	<b>35.595.517,15</b>	<b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato</b>	<b>66.554.970,73</b>	<b>52.597.296,77</b>	<b>47.985.351,95</b>	<b>47.348.138,03</b>
<b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>14.486.677,44</b>	<b>7.755.351,40</b>	<b>4.674.949,11</b>	<b>3.938.805,60</b>			<b>4.545,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>16.331.502,04</b>	<b>8.389.050,22</b>	<b>8.048.889,22</b>	<b>8.188.889,22</b>					
<b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>54.098.937,46</b>	<b>39.918.015,69</b>	<b>6.124.602,92</b>	<b>6.488.060,00</b>	<b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato</b>	<b>63.092.408,79</b>	<b>48.976.857,78</b>	<b>6.650.102,92</b>	<b>7.105.768,94</b>
							<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>3.937.827,44</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>900.000,00</b>
							<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale entrate finali</b>	<b>143.522.065,48</b>	<b>94.316.714,47</b>	<b>55.216.556,71</b>	<b>55.111.271,97</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>132.647.379,52</b>	<b>104.574.154,55</b>	<b>55.635.454,87</b>	<b>55.353.906,97</b>
<b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</b>	<b>402.124,49</b>	<b>402.124,49</b>	<b>585.647,62</b>	<b>657.365,00</b>
							<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>	<b>21.398.913,81</b>
<b>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>58.768.242,00</b>	<b>58.586.827,62</b>	<b>58.586.827,62</b>	<b>58.586.827,62</b>	<b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>59.630.619,58</b>	<b>58.586.827,62</b>	<b>58.586.827,62</b>	<b>58.586.827,62</b>
<b>Totale titoli</b>	<b>226.789.221,29</b>	<b>177.302.455,90</b>	<b>136.202.298,14</b>	<b>135.997.013,40</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>214.079.037,40</b>	<b>184.962.020,47</b>	<b>136.206.843,92</b>	<b>135.997.013,40</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>246.205.391,84</b>	<b>184.962.020,47</b>	<b>136.206.843,92</b>	<b>135.997.013,40</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>214.079.037,40</b>	<b>184.962.020,47</b>	<b>136.206.843,92</b>	<b>135.997.013,40</b>
Fondo di cassa finale presunto	32.126.354,44								