



**COMUNE DI MIRA**  
**CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA**

**DETERMINAZIONE N. 1101 DEL 14-11-2023**

SERVIZIO 2-PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

**Oggetto: 12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025**

## IL DIRIGENTE

Visto il Decreto del Sindaco n. 76 del 30.06.2023 con il quale è stato prorogato al Dott. Guido Piras, Segretario Generale dell'Ente, l'incarico ad interim della direzione del Settore 2, Programmazione, Controllo e Risorse Economiche sino al 31.12.2023

Premesso di non trovarsi in situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6/bis della Legge 241/1990, dall'art. 6 D.P.R. 62/2013 e dall'art. 8 del Codice di Comportamento Aziendale e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace e contenente dati non più rispondenti a verità, così come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000 n. 445;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 30.03.2023, dichiarata immediatamente eseguibile, con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione con orizzonte temporale riferito al quinquennio 2023-2027 per quanto alla Sezione Strategica ed al triennio 2023-2025 per quanto alla Sezione Operativa, contenente tra gli altri, il programma triennale delle opere pubbliche, il piano dei fabbisogni del personale, il piano della alienazioni e valorizzazioni immobiliari ed il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 30.03.2023, dichiarata immediatamente esecutiva, con cui è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025 con i relativi allegati e viste le successive variazioni di bilancio adottate dalla Giunta in via d'urgenza e ratificate dal Consiglio Comunale entro i termini previsti dall'art. 175 del TUEL;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n.176 del 10 agosto 2023 con la quale è stato approvato il P.I.A.O. 2023-2024, introdotto dall'art.6 del Decreto Legge n.80/2021;

Viste le seguenti deliberazioni assunte dalla Giunta Comunale durante l'esercizio provvisorio e dato atto che le variazioni sono già state recepite in sede di approvazione del bilancio di previsione:

denominazione	num. atto	tipo atto	del
1' VARIAZIONE AL P.E.G. ESERCIZIO PROVVISORIO 2023	5	GC	17/01/2023
2' VARIAZIONE DI PEG 2023-2025 - ESERCIZIO PROVVISORIO	16	GC	31/01/2023
3' VARIAZIONE AL P.E.G. ESERCIZIO PROVVISORIO 2023	55	GC	14/03/2023

Vista la deliberazione di G.C. n. 81 del 11/04/2023 con cui è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui che costituisce altresì variazione tecnica al bilancio di previsione senza necessità di ratifica da parte del Consiglio Comunale;

Vista la delibera di Giunta Comunale n. 102 del 2 maggio 2023, dichiarata immediatamente eseguibile, che approvava il P.E.G. 2023/2025, e le successive variazioni approvate con i seguenti atti:

denominazione	num. atto	tipo atto	del
4' VARIAZIONE AL P.E.G. 2023-2025	119	GC	16.05.2023
5' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	130	GC	30.05.2023
6' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	627	DET.	26.06.2023
7' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	634	DET	27.06.2023

8' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	154	G.C.	04.07.2023
9' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	817	DET	25.08.2023
10' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	212	GC	28.09.2023
11' VARIAZIONE DI P.E.G. 2023-2025	995	DET	17.10.2023

Viste le richieste pervenute al servizio finanziario riguardanti le seguenti variazioni compensative tra capitoli di spesa corrente appartenenti alla stessa missione e programma e macroaggregato, finalizzate a:

- dare copertura alla spesa di rimborso in favore degli anziani utilizzati per lavori socialmente utili;
- dare copertura al pagamento del verbale di violazione al codice della strada n. V/44691/2023 del 6/09/2023 (protocollo n. 47225), notificato al comune di Mira in qualità di proprietario dell'autoveicolo targato GA027KZ in data 06/10/2023, dando atto che all'esito degli accertamenti condotti dal Responsabile del Settore 4 - Lavori Pubblici ed Infrastrutture - assegnatario dell'autoveicolo, l'importo sarà rimborsato dall'autore della violazione;

Ritenuto dunque di dover procedere alle seguenti variazioni al P.E.G. 2023-2025:

capitolo	codice	denominazione	uscite 2023	responsabile
2802500	01.11-1.10.03.01.000	I.V.A. A DEBITO (PER ATTIVITA' COMMERCIALI)	-600,00	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA
2830000	01.11-1.10.05.01.000	SANZIONI ED AMMENZE A CARICO DEL COMUNE	600,00	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA
10470000	12.05-1.03.02.99.000	PRESTAZIONI PER IL SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE - SERVIZIO RILEVANTE AI FINI I.V.A.	-1.500,00	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI
10510000	12.05-1.03.02.11.002	PRESTAZIONI PER UTILIZZO ANZIANI PER SERVIZI SOCIALMENTE UTILI	1.500,00	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI
<b>Totale a pareggio</b>			<b>0,00</b>	

Visto l'art. 175 del D. Lgs 267/2000, comma 5-quater, lettera a), in base al quale “*Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio:*

*a) le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della Giunta”;*

VISTO che l'art. 175 - 9° comma - del D.Lgs. 267/2000 dispone che le variazioni al Piano Esecutivo di Gestione possono essere deliberate non oltre il 15 dicembre di ciascun anno;

VERIFICATA la propria competenza per l'adozione del presente atto e verificato che le variazioni vengono disposte all'interno di capitoli di spesa corrente già previsti nel p.e.g. approvato dalla Giunta Comunale e coerenti con la programmazione dell'Ente;

VISTI gli elaborati predisposti dal Servizio Programmazione e gestione economico-finanziaria riguardanti le variazioni ai capitoli di spesa del P.E.G. 2023-2025 allegati alla presente determinazione;

Visto il D.Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio ed in particolare l'allegato 4/2;

VISTI gli articoli 31 e 32 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente approvato con deliberazione consiliare n. 148 del 30.07.1996 e s.m.i.;

## DETERMINA

1. Di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, le seguenti variazioni compensative agli stanziamenti di competenza e di cassa dell'esercizio 2023 per i capitoli di spesa appartenenti alla medesima missione/programma e macroaggregato del P.E.G. approvato dalla Giunta Comunale, come risultante dagli **allegati A e B**) e di seguito riportati:

capitolo	codice	denominazione	uscite 2023	responsabile
2802500	01.11-1.10.03.01.000	I.V.A. A DEBITO (PER ATTIVITA' COMMERCIALI)	-600,00	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA
2830000	01.11-1.10.05.01.000	SANZIONI ED AMMENDE A CARICO DEL COMUNE	600,00	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA
10470000	12.05-1.03.02.99.000	PRESTAZIONI PER IL SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE - SERVIZIO RILEVANTE AI FINI I.V.A.	-1.500,00	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI
10510000	12.05-1.03.02.11.002	PRESTAZIONI PER UTILIZZO ANZIANI PER SERVIZI SOCIALMENTE UTILI	1.500,00	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI
<b>Totale a pareggio</b>			<b>0,00</b>	

2. Di non predisporre l'allegato di cui al punto 11.9 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata, in quanto la variazione non comporta alcuna modifica di interesse del Tesoriere, trattandosi di variazioni compensative all'interno della stessa codifica di bilancio;
3. Di confermare, a seguito delle variazioni apportate con il presente provvedimento, il mantenimento del pareggio di bilancio, trattandosi di variazioni compensative riguardanti la sola spesa corrente della competenza 2023;
4. Di dare atto del mantenimento della previsione di saldo cassa finale non negativo, come risulta dal prospetto riepilogativo **allegato C**);
5. Di comunicare il presente provvedimento al Dirigente ed al responsabile del servizio interessati dalle variazioni sopra indicate.

Il Dirigente  
**Guido Piras**

Duplicato informatico ai sensi dell'art. 23bis del d.lgs. 82/2005.

**DETERMINAZIONE N. 1101 DEL 14-11-2023**

**Oggetto: 12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025**

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA**

Con Parere: Favorevole\* in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 151, comma 4, T.U.E.L. D.Lgs. n. 267/2000) si attesta che il presente documento è divenuto esecutivo in data 17-11-2023.

\*per la motivazione indicata con nota:

Il Dirigente / Il Responsabile del Servizio

Guido Piras

Duplicato informatico ai sensi dell'art. 23bis del d.lgs. 82/2005.

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 28 DEL 14-11-2023

Descrizione:

12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 2 VARIAZIONE P.E.G.

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	01.11-1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	2023	150.000,00	135.000,00	0,00	-600,00	134.400,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2024	150.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2025	150.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00
		<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>					
		Cassa		150.000,00	135.307,78	0,00	-600,00	134.707,78
U	01.11-1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	2023	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>					
		Cassa		0,00	0,00	600,00	600,00	
U	12.03-1.03.02.12.002	Quota LSU in carico all'ente	2023	40.250,00	40.250,00	0,00	1.500,00	41.750,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2024	40.250,00	40.250,00	0,00	0,00	40.250,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2025	40.250,00	40.250,00	0,00	0,00	40.250,00
		<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>					
		Cassa		40.250,00	41.385,00	0,00	1.500,00	42.885,00
U	12.03-1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2023	370.130,00	400.304,00	0,00	-1.500,00	398.804,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2024	383.130,00	383.130,00	0,00	0,00	383.130,00
				<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>			
			2025	383.130,00	383.130,00	0,00	0,00	383.130,00
		<b>Tot. proposte prec.</b>	<b>0,00</b>					
		Cassa		370.130,00	469.680,69	0,00	-1.500,00	468.180,69

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 28 DEL 14-11-2023

Descrizione:

12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 2 VARIAZIONE P.E.G.

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	---------------	-------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
<b>SALDI</b>		2023	0,00	0,00	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00
		2025	0,00	0,00	0,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 28 DEL 14-11-2023  
(Dettaglio dei capitoli - con l'indicazione del responsabile)

Descrizione:

12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 2 VARIAZIONE P.E.G.

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	ASSESTATO
U	2802500	0	I.V.A. A DEBITO (PER ATTIVITA' COMMERCIALI)	01.11-1.10.03.01.000	2023	150.000,00	135.000,00	0,00	-600,00	134.400,00
					2024	Tot. proposte prec. 150.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00
					2025	Tot. proposte prec. 150.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00
						Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA		2000 - SETTORE 2 - PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE		Cassa	150.000,00	135.307,78	0,00	-600,00	134.707,78
U	2830000	0	SANZIONI ED AMMENDE A CARICO DEL COMUNE	01.11-1.10.05.01.000	2023	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00
					2024	Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2025	Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2100 - SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA		2000 - SETTORE 2 - PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO, RISORSE ECONOMICHE		Cassa	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00
U	10470000	0	PRESTAZIONI PER IL SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE - SERVIZIO RILEVANTE AI FINII.V.A.	12.03-1.03.02.15.000	2023	370.130,00	400.304,00	0,00	-1.500,00	398.804,00
					2024	Tot. proposte prec. 383.130,00	383.130,00	0,00	0,00	383.130,00
					2025	Tot. proposte prec. 383.130,00	383.130,00	0,00	0,00	383.130,00
						Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI		1000 - SETTORE 1 - SERVIZI AL CITTADINO		Cassa	370.130,00	469.680,69	0,00	-1.500,00	468.180,69
U	10510000	0	PRESTAZIONI PER UTILIZZO ANZIANI PER SERVIZI SOCIALMENTE UTILI	12.03-1.03.02.12.002	2023	40.250,00	40.250,00	0,00	1.500,00	41.750,00
					2024	Tot. proposte prec. 40.250,00	40.250,00	0,00	0,00	40.250,00
					2025	Tot. proposte prec. 40.250,00	40.250,00	0,00	0,00	40.250,00
						Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1100 - SERVIZIO POLITICHE SOCIALI		1000 - SETTORE 1 - SERVIZI AL CITTADINO		Cassa	40.250,00	41.385,00	0,00	1.500,00	42.885,00

Comune di Mira (VE)

**PROP. VARIAZIONE NUMERO 28 DEL 14-11-2023**  
**(Dettaglio dei capitoli - con l'indicazione del responsabile)**

Descrizione:

**12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025**

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Tipo Variazione **2 VARIAZIONE P.E.G.**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	ASSESTATO
			Responsabile del centro di incasso/spesa							
Responsabile del capitolo										

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI		2023	0,00	0,00	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00
		2025	0,00	0,00	0,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00

**PROP. VARIAZ. NUMERO 28 DEL 14-11-2023**  
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione  
12^ VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Causale

Tipo Variazione 2 VARIAZIONE P.E.G.

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Minori entrate</b>	<b>Assestato</b>
<b>Fondo iniziale di cassa</b>	Cassa	20.394.226,18	0,00	0,00	20.394.226,18
<b>Avanzo di amministrazione</b>	2023	5.831.750,14	0,00	0,00	5.831.750,14
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	2023	967.100,03	0,00	0,00	967.100,03
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>	2023	2.907.756,69	0,00	0,00	2.907.756,69
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie</b>	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	2023	15.053.802,00	0,00	0,00	15.053.802,00
	2024	14.971.291,00	0,00	0,00	14.971.291,00
	2025	14.971.291,00	0,00	0,00	14.971.291,00
	Cassa	15.118.802,00	0,00	0,00	15.118.802,00
<b>Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	2023	4.482.814,37	0,00	0,00	4.482.814,37
	2024	2.178.816,18	0,00	0,00	2.178.816,18
	2025	1.814.317,72	0,00	0,00	1.814.317,72
	Cassa	5.292.205,43	0,00	0,00	5.292.205,43
<b>Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	2023	7.082.568,23	0,00	0,00	7.082.568,23
	2024	6.794.183,00	0,00	0,00	6.794.183,00
	2025	6.794.183,00	0,00	0,00	6.794.183,00
	Cassa	7.865.078,49	0,00	0,00	7.865.078,49
<b>Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	2023	14.747.128,62	0,00	0,00	14.747.128,62
	2024	6.548.316,67	0,00	0,00	6.548.316,67
	2025	3.437.100,00	0,00	0,00	3.437.100,00
	Cassa	14.947.647,89	0,00	0,00	14.947.647,89
<b>Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.601.916,69	0,00	0,00	1.601.916,69
<b>Titolo 6: Accensione Prestiti</b>	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	43.306,17	0,00	0,00	43.306,17
<b>Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	2023	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2024	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2025	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	Cassa	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
<b>Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	2023	15.935.000,00	0,00	0,00	15.935.000,00
	2024	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2025	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	Cassa	15.995.359,80	0,00	0,00	15.995.359,80
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2023</b>	<b>68.507.920,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.507.920,08</b>
	<b>2024</b>	<b>40.567.606,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.567.606,85</b>
	<b>2025</b>	<b>37.091.891,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.091.891,72</b>
	<b>Cassa</b>	<b>82.758.542,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.758.542,65</b>

**PROP. VARIAZ. NUMERO 28 DEL 14-11-2023**  
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

<b>USCITE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori uscite</b>	<b>Minori uscite</b>	<b>Assestato</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Spese correnti</b>	2023	27.783.892,65	2.100,00	2.100,00	27.783.892,65
	2024	23.158.280,16	0,00	0,00	23.158.280,16
	2025	22.327.604,20	0,00	0,00	22.327.604,20
	Cassa	29.044.957,13	2.100,00	2.100,00	29.044.957,13
<b>Titolo 2: Spese in conto capitale</b>	2023	21.990.832,69	0,00	0,00	21.990.832,69
	2024	5.969.061,67	0,00	0,00	5.969.061,67
	2025	3.267.100,00	0,00	0,00	3.267.100,00
	Cassa	22.197.521,17	0,00	0,00	22.197.521,17
<b>Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie</b>	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4: Rimborso Prestiti</b>	2023	1.298.194,74	0,00	0,00	1.298.194,74
	2024	1.365.265,02	0,00	0,00	1.365.265,02
	2025	1.422.187,52	0,00	0,00	1.422.187,52
	Cassa	1.301.889,68	0,00	0,00	1.301.889,68
<b>Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	2023	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2024	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2025	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	Cassa	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
<b>Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	2023	15.935.000,00	0,00	0,00	15.935.000,00
	2024	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2025	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	Cassa	16.244.091,83	0,00	0,00	16.244.091,83
<b>TOTALE USCITE</b>	2023	<b>68.507.920,08</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>68.507.920,08</b>
	2024	<b>40.567.606,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.567.606,85</b>
	2025	<b>37.091.891,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.091.891,72</b>
	Cassa	<b>70.288.459,81</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>70.288.459,81</b>

<b>DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)</b>	2023	<b>0,00</b>	<b>-2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>0,00</b>
	2024	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2025	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Cassa	<b>12.470.082,84</b>	<b>-2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>12.470.082,84</b>