

## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Codice Direzione Codice Settore Classificazione Classificazione per materia **OGGETTO**

PRELIEVO DI €13.550,00 DAL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE. VARIAZIONE 04/2021 AL BILANCIO DI PREVISIONE, DOCUMENTO TECNICO D'ACCOMPAGNAMENTO E AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE 2021/2023 – ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 E 2022.

**PREMESSA**

Vista la nota prot. n. 7093 del 26.04.2020, agli atti dell'ufficio, con la quale la Dirigente del Settore Trattamento economico consiglieri, personale e organizzazione, chiede di procedere ad una variazione di bilancio mediante prelievo dal fondo di riserva per le spese obbligatorie e l'iscrizione della relativa somma pari ad €13.550,00 per dare attuazione a quanto previsto dalla deliberazione dell'ufficio di presidenza n.64 del 22/04/2021 recante "Direzione amministrazione personale sistemi informativi e organismi di garanzia. Conferimento incarico di Vice direttore. Direzione processo legislativo e comunicazione istituzionale. Conferimento incarico ad interim" così come specificato:

- esercizio 2021
  - €6.920,00 al capitolo 14310/2
  - €1868,00 al capitolo 14311/1
  - €590,00 al capitolo 14312/1
- esercizio 2022
  - €3.080,00 al capitolo 14310/2
  - €832,00 al capitolo 14311/1
  - €260,00 al capitolo 14312/1

Vista la deliberazione del Consiglio regionale n. 118-20305 del 29.12.2020 che approva il bilancio di previsione finanziario del Consiglio regionale per gli anni 2021, 2022 e 2023 e la successiva e conseguente deliberazione dell'ufficio di Presidenza, n. 1 del 08 gennaio 2021, con la quale è stato approvato il Documento tecnico di accompagnamento, il Bilancio finanziario gestionale (riportante gli stanziamenti di competenza e di cassa per il primo esercizio, per capitoli ed articoli, raccordati al V livello del piano dei conti finanziario) e sono state assegnate ai Responsabili di Direzione le risorse finanziarie necessarie per il raggiungimento degli obiettivi, aggiornata con la Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 60 del 15/04/2021, a seguito del processo di riorganizzazione del Consiglio regionale decorrente dal 01/04/2021;

Visto la deliberazione del Consiglio regionale n. 368-7231 del 26.03.2019 che ha approvato il Regolamento per l'autonomia contabile del Consiglio regionale del Piemonte;

Visto l'art. 9 comma 1) lettera a) del citato Regolamento che dispone "il fondo di riserva per le spese obbligatorie in misura non superiore al 2% delle spese correnti, il cui prelievo è disposto con determinazione del responsabile del servizio finanziario";

Visti gli artt. 48 "Fondi di riserva" e 51 "Variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale" del D. lgs n. 118/2011 modificato ed integrato dal D.Lgs n.126/2014;

Verificato che il capitolo 19050 "Fondo di riserva per spese obbligatorie" del bilancio del Consiglio regionale per gli anni 2021 e 2022 ha una sufficiente disponibilità per far fronte a quanto sopra specificato e che la spesa per la quale è richiesto il prelievo, in quanto relativa al trattamento stipendiale a favore del personale di ruolo del Consiglio regionale, è compresa nelle tipologie previste dalla normativa statale e dall'allegato al bilancio di previsione 2021/2023 recante "Elenco spese che possono essere finanziate con il fondo di riserva per spese obbligatorie";

Atteso che, a livello gestionale, occorre provvedere, per gli esercizi 2021 e 2022, ad iscrivere la suddetta somma di € 13.550,00 sui capitoli/articoli citati così individuati:

- cap. 14310/2 e 14311/1 (Miss. 1, Progr. 103 Tit. 1, Macroaggr. 101), per €8.788,00 esercizio 2021 e €3.912,00 esercizio 2022;
- cap. 14312/1 (Miss. 1, Progr. 103 Tit. 1, Macroaggr. 102), per €590,00 esercizio 2021 ed €260,00 esercizio 2022;

• prelievo in termini di competenza dal cap. 19050 "Fondo di riserva per spese obbligatorie" (Miss. 20 Progr. 1 Tit. 1 Macroaggr. 110) e in termini di cassa dal cap. 19057 "Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa" per €9.378,00 esercizio 2021 ed €4.172,00 esercizio 2022 (sola competenza);

Dato atto che detta variazione non altera gli equilibri generali del bilancio di previsione finanziario per gli esercizi 2021-2022-2023;

Ritenuto di approvare quindi la suddetta variazione che necessita di trasmissione al tesoriere secondo quanto previsto nell'allegato 8.1 di cui al D. Lgs

Tutto cio' premesso,

IL DIRETTORE

- a. Visti gli artt. 4 e 16 del D.lgs. n. 165/2001;
- b. vista la l.r. 7/2001;
- c. visto il D. lgs n. 118/2011 come modificato dal D. lgs n. 126/2014;
- d. vista la l.r. 23/2008;
- e. vista la D.U.P. n. 117/2011;
- f. vista la D.U.P. n. 122/2011;
- g. vista la D.U.P. n. 62/2013;
- h. Vista la D.C.R 118-20305 del 29.12.2020;

*Nell'ambito delle risorse assegnate con DUP n.ro 1 del 08.01.2021*

D E T E R M I N A

1. Di autorizzare, secondo quanto indicato in premessa, in termini di competenza e di cassa il prelievo di €9.378,00 per l'esercizio 2021 e in termini di sola competenza di €4.172,00 per l'esercizio 2022, dal Fondo di riserva per spese obbligatorie e dal "Fondo di riserva per le autorizzazioni di cassa" dello stato di previsione delle spese del bilancio gestionale 2021-2022-2023, al fine di incrementare i capitoli/articoli della Missione 1 – Progr. 103 – titolo 1 - Macroaggr. 101 e 102, per le corrispondenti annualità ed in particolare:
  - Cap. 14310/2 per €6.920,00 esercizio 2021 ed €3.080,00 esercizio 2022;
  - Cap. 14311/1 per €1.868,00 esercizio 2021 e €832,00 esercizio 2022;
  - cap. 14312/1 per €590,00 esercizio 2021 ed €260,00 esercizio 2022per complessivi €9.378,00 esercizio 2021 e complessivi €7.172,00 per l'esercizio 2022;
2. Di approvare la conseguente variazione al bilancio di previsione del Consiglio regionale, al Documento tecnico di accompagnamento e al bilancio finanziario gestionale 2021/2023, esercizi finanziari 2021 e 2022, come analiticamente descritti nell'allegato A) alla presente determinazione;
3. Di dare atto che detta variazione non altera gli equilibri e i totali generali del bilancio di previsione finanziario 2021/2023;
4. Di trasmettere la presente variazione secondo l'allegato 8.1 di cui al D.lgs 118/2011 e s.m.i, al Tesoriere Banca Unicredit spa.

**Elenco allegati:**

oggetto	impronta
allegato A	4b2b1e57fb634241fb1bbe14ad50999c6c15ed5f146a176164a9e1ed6fe14cb3

**Elenco visti** (come separatore utilizzare il punto e virgola):

**BEVACQUA FRANCESCO**

*Il responsabile del settore*

**GIUSEPPE  
MIGNOSI**

**In data:** 2021-04-28 17:57:00.0

*Il responsabile della direzione proponente*

**MICHELE  
PANTE'**

**In data:** 2021-05-04 16:08:13.0

## Allegato delibera di variazione del bilancio 4/2021

## Anno di Competenza 2021

## SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - DELIBERA N. ESERCIZIO	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021	
			in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>MISSIONE:</b>	<b>01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>						
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	1.029.825,14	0,00	0,00	1.029.825,14
		previsione di competenza	3.403.238,74	9.378,00	0,00	3.412.616,74
		previsione di cassa	4.433.063,88	9.378,00	0,00	4.442.441,88
<b>Totale Programma</b>	<b>0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>	residui presunti	1.130.500,96	0,00	0,00	1.130.500,96
		previsione di competenza	3.764.637,98	9.378,00	0,00	3.774.015,98
		previsione di cassa	4.895.138,94	9.378,00	0,00	4.904.516,94
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	residui presunti	12.383.413,48	0,00	0,00	12.383.413,48
		previsione di competenza	73.794.326,11	9.378,00	0,00	73.803.704,11
		previsione di cassa	65.111.444,92	9.378,00	0,00	65.120.822,92
<b>MISSIONE:</b>	<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>					
<b>Programma 2001 - Fondo di riserva</b>						
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	425.854,31	0,00	9.378,00	416.476,31
		previsione di cassa	672.378,42	0,00	9.378,00	663.000,42
<b>Totale Programma</b>	<b>2001 - Fondo di riserva</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	425.854,31	0,00	9.378,00	416.476,31
		previsione di cassa	672.378,42	0,00	9.378,00	663.000,42
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>20 Fondi e accantonamenti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	5.726.509,64	0,00	9.378,00	5.717.131,64
		previsione di cassa	672.378,42	0,00	9.378,00	663.000,42
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>		<b>residui presunti</b>	<b>12.383.413,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.383.413,48</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>79.520.835,75</b>	<b>9.378,00</b>	<b>9.378,00</b>	<b>79.520.835,75</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>65.783.823,34</b>	<b>9.378,00</b>	<b>9.378,00</b>	<b>65.783.823,34</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		residui presunti	18.949.158,15	0,00	0,00	18.949.158,15
		previsione di competenza	95.094.165,75	9.378,00	9.378,00	95.094.165,75
		previsione di cassa	87.922.898,01	9.378,00	9.378,00	87.922.898,01
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			2.526.875,74	0,00	0,00	2.526.875,74
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			16.184.427,94	0,00	0,00	16.184.427,94
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			11.614.862,18	0,00	0,00	11.614.862,18
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		residui presunti	44.424.273,95	0,00	0,00	44.424.273,95
		previsione di competenza	95.094.165,75	0,00	0,00	95.094.165,75
		previsione di cassa	84.700.438,77	0,00	0,00	84.700.438,77

**Anno di Competenza 2022**  
**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN	
			in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione		0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>MISSIONE:</b>	<b>01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>						
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	3.311.786,00	4.172,00	0,00	3.315.958,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	3.391.786,00	4.172,00	0,00	3.395.958,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	57.986.542,34	4.172,00	0,00	57.990.714,34
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MISSIONE:</b>	<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>					
<b>Programma 2001 - Fondo di riserva</b>						
	<b>1 - Spese correnti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	950.230,59	0,00	4.172,00	946.058,59
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma</b>	<b>2001 - Fondo di riserva</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	950.230,59	0,00	4.172,00	946.058,59
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>20 Fondi e accantonamenti</b>	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.722.887,59	0,00	4.172,00	1.718.715,59
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>		<b>residui presunti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>59.709.429,93</b>	<b>4.172,00</b>	<b>4.172,00</b>	<b>59.709.429,93</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		<b>residui presunti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>75.323.110,93</b>	<b>4.172,00</b>	<b>4.172,00</b>	<b>75.323.110,93</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			11.820.760,09	0,00	0,00	11.820.760,09
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>residui presunti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>75.323.110,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.323.110,93</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Consiglio Regionale Piemonte	Bilancio di Gestione	Variazioni n. 4/2021 - esercizio 2021	Bilancio gestionale finanziario 2021/2023				allegato A
STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO							
ENTRATA - 2021							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione	Variazione	Saldo Variazione	Importo Finale
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento		0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale generale delle Entrate</b>		Stanziamiento	95.094.165,75	0,00	0,00	0,00	95.094.165,75
		Cassa	89.668.000,77	0,00	0,00	0,00	89.668.000,77
		Residuo	44.424.273,95	0,00	0,00	0,00	44.424.273,95
STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO							
SPESA - 2021							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione	Saldo Variazione	Importo Finale
1	Titolo 1 - Spese correnti						
14310 / 2	RETRIBUZIONE IN DENARO PERSONALE DIPENDENTE	Stanziamiento	101.671,00	6.920,00	0,00	6.920,00	108.591,00
		Cassa	130.628,56	6.920,00	0,00	6.920,00	137.548,56
		Residuo	28.957,56	0,00	0,00	0,00	28.957,56
14311 / 1	CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	Stanziamiento	211.158,00	1.868,00	0,00	1.868,00	213.026,00
		Cassa	276.073,20	1.868,00	0,00	1.868,00	277.941,20
		Residuo	64.915,20	0,00	0,00	0,00	64.915,20
<b>Totale MacroAggregato 1010000</b>		Stanziamiento	22.853.800,22	8.788,00	0,00	8.788,00	22.862.588,22
		Cassa	24.264.409,34	8.788,00	0,00	8.788,00	24.273.197,34
		Residuo	3.828.444,12	0,00	0,00	0,00	3.828.444,12
14312 / 1	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	Stanziamiento	66.476,00	590,00	0,00	590,00	67.066,00
		Cassa	87.780,66	590,00	0,00	590,00	88.370,66
		Residuo	21.304,66	0,00	0,00	0,00	21.304,66
<b>Totale MacroAggregato 1020000</b>		Stanziamiento	2.541.352,92	590,00	0,00	590,00	2.541.942,92
		Cassa	3.297.960,15	590,00	0,00	590,00	3.298.550,15
		Residuo	756.607,23	0,00	0,00	0,00	756.607,23
19050 / 0	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE	Stanziamiento	225.854,31	0,00	9.378,00	-9.378,00	216.476,31
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19057 / 0	FONDO DI RISERVA PER LE AUTORIZZAZIONI DI CASSA	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa	672.378,42	0,00	9.378,00	-9.378,00	663.000,42
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1100000</b>		Stanziamiento	5.816.509,64	0,00	9.378,00	-9.378,00	5.807.131,64
		Cassa	762.907,06	0,00	9.378,00	-9.378,00	753.529,06
		Residuo	528,64	0,00	0,00	0,00	528,64
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento	605.159,31	9.378,00	9.378,00	0,00	605.159,31
		Cassa	1.166.860,84	9.378,00	9.378,00	0,00	1.166.860,84
		Residuo	115.177,42	0,00	0,00	0,00	115.177,42
<b>Totale generale delle Spese</b>		Stanziamiento	95.094.165,75	9.378,00	9.378,00	0,00	95.094.165,75
		Cassa	87.922.898,01	9.378,00	9.378,00	0,00	87.922.898,01
		Residuo	18.949.158,15	0,00	0,00	0,00	18.949.158,15

Consiglio Regionale Piemonte	Bilancio di Gestione	Variazioni n. 4/2021 - esercizio 2022	Bilancio gestionale finanziario 2021/2023			allegato A	
<b>STAMPA PER ENTRATE - RIEPILOGO PER CAPITOLO</b>							
<b>ENTRATA - 2022</b>							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione	Variazione	Saldo Variazione	Importo Finale
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento		0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale generale delle Entrate</b>		Stanziamiento	75.323.110,93	0,00	0,00	0,00	75.323.110,93
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>STAMPA SPESA - RIEPILOGO PER CAPITOLO-MACROAGGREGATO</b>							
<b>SPESA - 2022</b>							
Numero Capitolo	Descrizione Capitolo		Importo Iniziale	Variazione Positiva	Variazione	Saldo Variazione	Importo Finale
<b>I Titolo 1 - Spese correnti</b>							
14310 / 2	RETRIBUZIONE IN DENARO PERSONALE DIPENDENTE	Stanziamiento	101.671,00	3.080,00	0,00	3.080,00	104.751,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14311 / 1	CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI A CARICO DELL'ENTE	Stanziamiento	204.375,00	832,00	0,00	832,00	205.207,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1010000</b>		Stanziamiento	19.705.018,00	3.912,00	0,00	3.912,00	19.708.930,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14312 / 1	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	Stanziamiento	64.341,00	260,00	0,00	260,00	64.601,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1020000</b>		Stanziamiento	2.331.708,00	260,00	0,00	260,00	2.331.968,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19050 / 0	FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE	Stanziamiento	750.230,59	0,00	4.172,00	-4.172,00	746.058,59
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 1100000</b>		Stanziamiento	1.812.887,59	0,00	4.172,00	-4.172,00	1.808.715,59
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale generale delle Variazioni</b>		Stanziamiento	1.120.617,59	4.172,00	4.172,00	0,00	1.120.617,59
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale generale delle Spese</b>		Stanziamiento	75.323.110,93	4.172,00	4.172,00	0,00	75.323.110,93
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>Totale TITOLO 3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i><b>TITOLO 4 - Rimborso Prestiti</b></i>						
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>400</b>	<b>Totale TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i><b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b></i>						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>500</b>	<b>Totale TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i><b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b></i>						
701	Uscite per partite di giro	14.561.000,00	1.700.000,00	14.561.000,00	1.700.000,00	14.561.000,00	1.700.000,00
702	Uscite per conto terzi	1.012.330,00	10.000,00	1.052.681,00	10.000,00	1.068.871,00	10.000,00
<b>700</b>	<b>Totale TITOLO 7</b>	<b>15.573.330,00</b>	<b>1.710.000,00</b>	<b>15.613.681,00</b>	<b>1.710.000,00</b>	<b>15.629.871,00</b>	<b>1.710.000,00</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>95.094.165,75</b>	<b>27.172.303,86</b>	<b>75.323.110,93</b>	<b>14.586.358,93</b>	<b>68.767.805,93</b>	<b>9.703.021,93</b>