



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 30-11-2021

Deliberazione della Giunta Comunale

n. 523 del 30-11-2021

OGGETTO: TAR UMBRIA. RICORSO 680/2021. COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE. PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA

L'anno duemilaventuno il giorno trenta del mese di Novembre alle ore 10:55, nella apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale come integrato con deliberazione della Giunta Comunale n. 93 del 19/03/2020, alla quale risultano:

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

PRESENTI: 5 - ASSENTI: 3

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 30-11-2021 dal SERVIZIO AVVOCATURA, 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 procedere, per le motivazioni in premessa, ai sensi dell'art. 166 D.lgs. 267/2000 al prelevamento dal fondo di riserva ordinario, per l'esercizio 2021 del bilancio 2021-2023 di cui all'Allegato A, come di seguito specificato:

- prelevamento dal cap. 6281.100 “Fondo di Riserva” per € 31.376,92
- aumento disponibilità del cap. 301.100 “Spese Legali” per € 31.376,92;

2. Di utorizzare la costituzione in giudizio dell'Ente avanti il T.A.R. Umbria nel ricorso 680/2021 di cui è miglior nota in narrativa e, contestualmente, la promozione di ricorso incidentale/domande riconvenzionali;

3. Di autorizzare il Sindaco a resistere in giudizio in nome e per conto dell'Amministrazione Comunale di Foligno nel procedimento di cui in oggetto;

4. Di nominare quali procuratori dell'Ente nel precitato giudizio 680/2021 nonché in ogni sua ulteriore fase, anche disgiuntamente, gli avv. proff. Paolo Urbani e Gianmarco Poli del Foro di Roma, conferendo loro ogni più ampio potere e facoltà, ivi espressamente compreso quello di costituirsi in giudizio, di conciliare e transigere, di rinunciare e accettare rinunce agli atti ed alle azioni dedotte in giudizio, di proporre motivi aggiunti, domande riconvenzionali, istruttorie e cautelari, di proporre ricorso incidentale, di chiamare terzi in causa, di nominare sostituti, eleggendo domicilio presso lo Studio del Prof. Avv. Paolo Urbani sito in Roma, alla Via Giuseppe Marchi n. 3 e, ai sensi dell'art. 25, c.p.a., domicilio digitale presso l'indirizzo PEC di quest'ultimo: paolourbani1.org;

5. Di dare atto che le suddette variazioni garantiscono il mantenimento del pareggio di bilancio e la salvaguardia dei suoi equilibri e a seguito della variazione il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate dell'esercizio 2021 è evidenziato nell'Allegato B;

6. Di comunicare il presente provvedimento al Consiglio Comunale con la modalità stabilita dal vigente regolamento di contabilità.

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 AVVOCATURA**

**AREA SERVIZI GENERALI**

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

**RICHIAMATE:**

- la deliberazione n. 14 del 30/03/2021 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021 - 2023;
- 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. 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 G.C. n. 29 del 27/01/2010, avente ad oggetto: “Art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito nella Legge 102/2009 (decreto anticrisi 2009) – Definizione delle misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività dei pagamenti 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;

**DATO ATTO** di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibili con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica:

**Premesso che:**

- In data 02.11.2021 è stato notificato all'Ente il ricorso n. 680/2021 promosso avanti il T.A.R. Umbria per l'accertamento e la dichiarazione di inadempimento da parte del Comune di Foligno degli obblighi assunti con l'accordo procedimentale del 31.01.2019, con contestuale domanda di risarcimento dei danni,;

**Ravvisata** la necessità di resistere in giudizio a tutela dell'interesse pubblico nel precitato giudizio;

**Tenuto conto** della specificità , della complessità della materia e della normativa ad essa sottesa nonché del carico di lavoro dell'avvocatura interna;

**Acquisita** la disponibilità degli avv. proff. Paolo Urbani e Gianmarco Poli, del Foro di Roma, ad espletare l'incarico difensivo per il ricorso in questione e concordato l'importo delle prestazioni professionali applicando i parametri minimi per le attività di valore indeterminato e di particolare importanza (scaglione fino a 520.000,00), comprensivo delle spese di trasferta, determinato in €

10.752,00 per la costituzione e difesa in giudizio nel ricorso 680/2021 ed € 10.752,00 per la proposizione di ricorso incidentale/domanda ricovenzionale, oltre CAP e IVA per ciascun incarico, e così per complessivi € 31.376,92;

**Rilevato** che ai sensi dell'art. 166 D.Lgs. 267/2000 il fondo di riserva è utilizzato con deliberazione dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti;

**Evidenziata** la necessità di integrare lo stanziamento al cap. 301, art. 100, "Spese legali" del bilancio 2021-2023, annualità 2021, con prelevamento dal fondo di riserva;

**Dato atto** che con il presente prelevamento sono rispettate le previsioni di cui all'art. 166, comma 2 bis, D.lgs. 267/2000;

si propone quanto segue:

**1. Di procedere**, per le motivazioni in premessa, ai sensi dell'art. 166 D.lgs. 267/2000 al prelevamento dal fondo di riserva ordinario, per l'esercizio 2021 del bilancio 2021-2023 di cui all'Allegato A, come di seguito specificato:

- prelevamento dal cap. 6281.100 "Fondo di Riserva" per € 31.376,92
- aumento disponibilità del cap. 301.100 "Spese Legali" per € 31.376,92;

**2. Di utorizzare** la costituzione in giudizio dell'Ente avanti il T.A.R. Umbria nel ricorso 680/2021 di cui è miglior nota in narrativa e, contestualmente, la promozione di ricorso incidentale/domande riconvenzionali;

**3. Di autorizzare** il Sindaco a resistere in giudizio in nome e per conto dell'Amministrazione Comunale di Foligno nel procedimento di cui in oggetto;

**4. Di nominare** quali procuratori dell'Ente nel precitato giudizio 680/2021 nonché in ogni sua ulteriore fase, anche disgiuntamente, gli avv. proff. Paolo Urbani e Gianmarco Poli del Foro di Roma, conferendo loro ogni più ampio potere e facoltà, ivi espressamente compreso quello di costituirsi in giudizio, di conciliare e transigere, di rinunciare e accettare rinunce agli atti ed alle azioni dedotte in giudizio, di proporre motivi aggiunti, domande riconvenzionali, istruttorie e cautelari, di proporre ricorso incidentale, di chiamare terzi in causa, di nominare sostituti, eleggendo domicilio presso lo Studio del Prof. Avv. Paolo Urbani sito in Roma, alla Via Giuseppe Marchi n. 3 e, ai sensi dell'art. 25, c.p.a., domicilio digitale presso l'indirizzo PEC di quest'ultimo: [paulourbani1.org](mailto:paulourbani1.org);

**5. Di dare atto** che le suddette variazioni garantiscono il mantenimento del pareggio di bilancio e la salvaguardia dei suoi equilibri e a seguito della variazione il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate dell'esercizio 2021 è evidenziato nell'Allegato B;

**6. Di comunicare** il presente provvedimento al Consiglio Comunale con la modalità stabilita dal vigente regolamento di contabilità;

**INFINE**, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare, con separata votazione, la deliberazione di cui alla presente proposta, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs

n.267/2000.

30-11-2021

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

DOTT.SSA ARIANNA LATTANZI

**AREA SERVIZI GENERALI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: TAR UMBRIA. RICORSO 680/2021. COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE.**

---

**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, 30-11-2021

**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:** TAR UMBRIA. RICORSO 680/2021. COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE. PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA

---

**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, 30-11-2021

**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

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: TAR UMBRIA. RICORSO 680/2021. COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE.**

---

**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, 30-11-2021

**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: TAR UMBRIA. RICORSO 680/2021. COSTITUZIONE IN GIUDIZIO E NOMINA LEGALE. PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA**

---

**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, 30-11-2021

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

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021**

**Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Miss.Prog.<br>Titolo | Descrizione                           | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento<br>risultante |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 01.11.1              | SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali | 3.324.863,95   | 31.376,92      | 3.356.240,87               |
|                      | <b>TOTALE</b>                         | 3.324.863,95   | 31.376,92      | 3.356.240,87               |
|                      |                                       |                |                |                            |

**Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2021**

**Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| <b>Miss.Prog.<br/>Titolo</b> | <b>Descrizione</b>              | <b>Somma prevista</b> | <b>Minori spese</b> | <b>Stanziamento<br/>risultante</b> |
|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------------------|
| 20.01.1                      | SPESE CORRENTI Fondo di riserva | 97.799,72             | 31.376,92           | 66.422,80                          |
|                              | <b>TOTALE</b>                   | 97.799,72             | 31.376,92           | 66.422,80                          |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2021      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |

# 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.<br>Titolo | Descrizione                           | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento<br>risultante |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 01.11.1              | SPESE CORRENTI Altri Servizi Generali | 3.918.857,97   | 31.376,92      | 3.950.234,89               |
|                      | <b>TOTALE</b>                         | 3.918.857,97   | 31.376,92      | 3.950.234,89               |
|                      |                                       |                |                |                            |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2021      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                 | Descrizione                          | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento risultante |
|------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 301.100<br>01.11.1.103 | ACQUISTO DI SERVIZI PER SPESE LEGALI | 98.863,82      | 31.376,92      | 130.240,74              |
|                        | <b>TOTALE</b>                        | 98.863,82      | 31.376,92      | 130.240,74              |
|                        |                                      |                |                |                         |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021

## Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                  | Descrizione      | Somma prevista | Minori spese | Stanziamento risultante |
|-------------------------|------------------|----------------|--------------|-------------------------|
| 6281.100<br>20.01.1.110 | FONDO DI RISERVA | 97.799,72      | 31.376,92    | 66.422,80               |
|                         | <b>TOTALE</b>    | 97.799,72      | 31.376,92    | 66.422,80               |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2021      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2021 (cassa)

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

| Codice                 | Descrizione                          | Somma prevista | Maggiori spese | Stanziamento risultante |
|------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 301.100<br>01.11.1.103 | ACQUISTO DI SERVIZI PER SPESE LEGALI | 101.779,57     | 31.376,92      | 133.156,49              |
|                        | <b>TOTALE</b>                        | 101.779,57     | 31.376,92      | 133.156,49              |
|                        |                                      |                |                |                         |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2021      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
|                                                                                 |           |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 31.376,92 |
|                                                                                 |           |

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

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2021, 2022, 2023

## Provvisorie Gruppo (1)

| ENTRATE                                                                          | CASSA 2021     | COMPETENZA     |                |                | CASSA 2021                                                                             | COMPETENZA     |                |                |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                  |                | 2021           | 2022           | 2023           |                                                                                        | 2021           | 2022           | 2023           |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                         | 14.973.097,13  |                |                |                |                                                                                        |                |                |                |
| Utilizzo a avanzo di amministrazione                                             |                | 5.540.219,06   |                |                |                                                                                        |                |                |                |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                               |                | -              |                |                |                                                                                        |                |                |                |
| Fondo pluriennale vincolato                                                      |                | 6.217.458,58   | 21.436,06      |                |                                                                                        |                |                |                |
| <br>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 39.435.050,06  | 34.418.099,35  | 34.984.580,03  | 34.984.580,03  | Titolo 1 - SPESE CORRENTI<br>- di cui fondo plur. vincolato                            | 69.195.995,35  | 59.360.302,59  | 48.874.174,40  |
| <br>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI                                            | 18.719.551,63  | 12.672.217,65  | 5.895.603,14   | 3.912.559,66   |                                                                                        |                | 21.436,06      | 46.650.703,28  |
| <br>Titolo 3 - ENTRATE EXTRABUTARIE                                              | 10.418.605,07  | 7.496.731,39   | 8.065.372,07   | 7.932.811,57   |                                                                                        |                |                | -              |
| <br>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE                                         | 54.014.237,59  | 42.302.706,29  | 8.309.042,92   | 2.231.542,92   | Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE<br>- di cui fondo plur. vincolato                   | 59.705.646,82  | 49.526.683,61  | 8.240.842,92   |
| <br>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE                      | 2.105.663,73   | 965.000,00     | 550.000,00     | 500.000,00     | Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE<br>- di cui fondo plur. vincolato | 965.000,00     | 965.000,00     | 500.000,00     |
| <br>Totale entrate finali                                                        | 124.693.108,08 | 97.854.754,68  | 57.804.598,16  | 49.561.494,18  | Totale spese finali                                                                    | 129.866.642,17 | 109.851.986,20 | 57.665.017,32  |
| <br>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI                                            | 1.630.925,13   | 715.000,00     | 300.000,00     | 500.000,00     | Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI<br>- di cui fondo anticipazioni di liquidità           | 475.446,12     | 475.446,12     | 461.016,90     |
| <br>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<br>TESORIERE/CASSIERE                                | 20.511.989,64  | 20.511.989,64  | 20.511.989,64  |
| <br>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                         | 58.012.733,38  | 57.812.979,28  | 56.812.979,28  | 56.812.979,28  | Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E<br>PARTITE DI GIRO                                 | 58.738.790,23  | 57.812.979,28  | 56.812.979,28  |
| <br>Totale titoli                                                                | 204.848.756,23 | 176.894.723,60 | 135.429.567,08 | 127.386.463,10 | Totale titoli                                                                          | 209.592.868,16 | 188.652.401,24 | 135.451.003,14 |
| <br>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE                                                   | 219.821.853,36 | 188.652.401,24 | 135.451.003,14 | 127.386.463,10 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE                                                               | 209.592.868,16 | 188.652.401,24 | 135.451.003,14 |
| <br>Fondo di cassa finale presunto                                               |                |                |                |                | Fondo di cassa finale presunto                                                         | 10.228.985,20  |                |                |