

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2024

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				13.960.062,05
RISCOSSIONI	(+)	21.960.294,39	11.855.422,74	33.815.717,13
PAGAMENTI	(-)	9.804.760,48	10.719.815,43	20.524.575,91
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			27.251.203,27
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			27.251.203,27
RESIDUI ATTIVI	(+)	15.183.185,54	24.478.480,64	39.661.666,18
<i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale</i>				0,00
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	39.311.027,92	27.121.324,51	66.432.352,43
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2024 (A) <sup>(2)</sup>	(=)			<b>480.517,02</b>
<b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2024</b>				
<b>Parte accantonata <sup>(3)</sup></b>				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2024 <sup>(4)</sup>				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2024 (solo per le regioni) <sup>(5)</sup>				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>				<b>0,00</b>
<b>Parte vincolata</b>				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				305.995,57
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
<b>Totale parte vincolata (C)</b>				<b>305.995,57</b>
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>				<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)</b>				<b>174.521,45</b>
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto <sup>(6)</sup>				0,00
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup></b>				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2024

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		13.960.062,05			
Utilizzo avanzo di amministrazione <sup>(1)</sup> <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	1.670.610,23 0,00		Disavanzo di amministrazione <sup>(3)</sup>	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(2)</sup>	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti <sup>(4)</sup>	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(2)</sup> <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie <sup>(2)</sup>	0,00				
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	<b>Titolo 1</b> - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato in parte corrente<sup>(5)</sup></i>	609.907,66 0,00	588.392,02
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	627.628,40	627.628,40			
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	2.688,18	0,18			
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	35.578.145,02	33.063.146,77	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale<sup>(5)</sup></i> <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	37.105.790,50 0,00 0,00	19.810.742,11
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie <i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie<sup>(5)</sup></i>	0,00 0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	36.208.461,60	33.690.775,35	<b>Totale spese finali</b>	37.715.698,16	20.399.134,13
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità<sup>(6)</sup></i>	0,00 0,00	0,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	125.441,78	124.941,78	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	125.441,78	125.441,78
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	36.333.903,38	33.815.717,13	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	37.841.139,94	20.524.575,91
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	38.004.513,61	47.775.779,18	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	37.841.139,94	20.524.575,91
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b> <i>di cui Disavanzo di competenza da debito autorizzato e non contratto (DANC)</i>	0,00 0,00	0,00	<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	163.373,67	27.251.203,27
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	38.004.513,61	47.775.779,18	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	38.004.513,61	47.775.779,18

(1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio; indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

(3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.

(4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.

(5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).

(6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio. Gli enti locali iscrivono il FAL in spesa solo nel caso di concessione di nuove anticipazioni di liquidità.

(7) Solo per le regioni: i saldi di competenza negativi determinati da impegni per investimenti a fronte di "debito autorizzato e non contratto" (DANC) non rilevano ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018. In particolare, il saldo di competenza negativo Equilibrio complessivo da DANC non determina la formazione o il peggioramento del disavanzo di amministrazione da DANC se è compensato

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	163.373,67
b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N (+) <sup>(8)</sup>	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) <sup>(9)</sup>	0,00
<b>d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)</b>	<b>163.373,67</b>
<i>di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC) <sup>(7)</sup></i>	0,00

## GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO

Consiglio di Bacino Veronese (VR)

**Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione**

dal risultato positivo della gestione dei residui o dall'utilizzo "di fatto" del risultato di amministrazione libero non applicato al bilancio .

(8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

d) Equilibrio di bilancio (+) / (-)	163.373,67
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) <sup>(10)</sup>	0,00
<b>f) Equilibrio complessivo (f=d-e)</b>	<b>163.373,67</b>
<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amm.<sup>(7)</sup></i>	0,00
<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amm.</i>	0,00

**RENDICONTO DEL TESORIERE  
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA**

Anno 2024

DESCRIZIONE	CONTO		T O T A L E
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2024			13.960.062,05
RISCOSSIONI (+)	21.960.294,39	11.855.422,74	33.815.717,13
PAGAMENTI (-)	9.804.760,48	10.719.815,43	20.524.575,91
	DIFFERENZA		27.251.203,27
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024			27.251.203,27

## CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024	27.251.203,27
(-)	
(+)	
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	27.251.203,27

### Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2024

di cui all'art. 209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000

*(solo per gli enti locali)*

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024		27.251.203,27
di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024	(a)	
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2024	(b)	
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2024	(a)+(b)	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2024 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

\_\_\_\_\_, li 31/12/2024

IL TESORIERE

\_\_\_\_\_

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)			
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup></b>	CP	0,00									
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE <sup>(1)</sup></b>	CP	0,00									
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	CP	0,00									
	<b>UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b>	CP	1.670.610,23									
	<b>-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</b>	CP	0,00									
	<b>FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO DELL'ESERCIZIO</b>	CP	13.960.062,05									
<b>Titolo 2</b>		<b>Trasferimenti correnti</b>										
<b>20103</b>	<b>Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese</b>											
Capitolo <b>100 / 0</b> (Codice <b>2010302999</b> )	Contributo spese di funzionamento da tariffa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
		CP	627.628,40	RC	627.628,40	A	627.628,40	CP	0,00	EC	0,00	
		CS	627.628,40	TR	627.628,40	CS	0,00			TR	0,00	
<b>20103</b>	<b>Totale Tipologia 103</b>	<b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	627.628,40	RC	627.628,40	A	627.628,40	CP	0,00	EC	0,00
			CS	627.628,40	TR	627.628,40	CS	0,00			TR	0,00
<b>20000</b>	<b>Totale Titolo 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	627.628,40	RC	627.628,40	A	627.628,40	CP	0,00	EC	0,00
			CS	627.628,40	TR	627.628,40	CS	0,00			TR	0,00
<b>Titolo 3</b>		<b>Entrate extratributarie</b>										
<b>30300</b>	<b>Tipologia 300 Interessi attivi</b>											
Capitolo <b>600 / 0</b> (Codice <b>3030303001</b> )	INTERESSI ATTIVI DA CONTO DI TESORERIA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
		CP	5,00	RC	0,18	A	0,18	CP	-4,82	EC	0,00	
		CS	5,00	TR	0,18	CS	-4,82				TR	0,00
<b>30300</b>	<b>Totale Tipologia 300</b>	<b>Interessi attivi</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	5,00	RC	0,18	A	0,18	CP	-4,82	EC	0,00
			CS	5,00	TR	0,18	CS	-4,82			TR	0,00

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
<b>30500</b>	<b>Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti</b>										
Capitolo 602 / 0 (Codice 305999999)	Altre entrate correnti	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00		EP	10.000,00	
		CP	3.000,00	RC	0,00	A	2.688,00	CP	-312,00	EC	2.688,00
		CS	13.000,00	TR	0,00	CS	-13.000,00		TR	12.688,00	
<b>30500</b>	<b>Totale Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti</b>	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00		EP	10.000,00	
		CP	3.000,00	RC	0,00	A	2.688,00	CP	-312,00	EC	2.688,00
		CS	13.000,00	TR	0,00	CS	-13.000,00		TR	12.688,00	
<b>30000</b>	<b>Totale Titolo 3 Entrate extratributarie</b>	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00		EP	10.000,00	
		CP	3.005,00	RC	0,18	A	2.688,18	CP	-316,82	EC	2.688,00
		CS	13.005,00	TR	0,18	CS	-13.004,82		TR	12.688,00	
Titolo 4 <b>Entrate in conto capitale</b>											
<b>40300</b>	<b>Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale</b>										
Capitolo 253 / 0 (Codice 4031001001)	Trasferimento di capitale da MATTM per collettore del Garda	RS	20.397.496,00	RR	20.397.496,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	20.397.496,00	TR	20.397.496,00	CS	0,00		TR	0,00	
Capitolo 254 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR Trasferimento di capitale Decreto Ministeriale 206/2022 Depuratore di Verona Nuovo sistema essiccazione fanghi	RS	8.601.771,81	RR	860.177,18	R	0,00		EP	7.741.594,63	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	8.601.771,81	TR	860.177,18	CS	-7.741.594,63		TR	7.741.594,63	
Capitolo 255 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR Trasferimento di capitale Decreto Ministeriale 206/2022 Depuratore di Peschiera D.G. Riavvio linea fanghi	RS	3.546.212,12	RR	354.621,21	R	0,00		EP	3.191.590,91	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	3.546.212,12	TR	354.621,21	CS	-3.191.590,91		TR	3.191.590,91	
Capitolo 256 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR Trasferimento di capitale DGR 1090/2022 Depuratore di Affi Riqualficazione pretrattamenti, adeguamento linea fanghi, trattamento odori	RS	3.285.000,00	RR	0,00	R	0,00		EP	3.285.000,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	3.285.000,00	TR	0,00	CS	-3.285.000,00		TR	3.285.000,00	
Capitolo 257 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR Trasferimento di capitale DGR 1090/2022 Depuratore di Bussolengo Potenziamento impianto	RS	1.150.000,00	RR	345.000,00	R	0,00		EP	805.000,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	1.150.000,00	TR	345.000,00	CS	-805.000,00		TR	805.000,00	
Capitolo 258 / 0 (Codice 4031001001)	Trasferimento di capitale per interventi di ripristino delle protezioni spondali del collettore fognario consortile del Lago di Garda	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	400.000,00	RC	0,00	A	400.000,00	CP	0,00	EC	400.000,00
		CS	400.000,00	TR	0,00	CS	-400.000,00		TR	400.000,00	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)				
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)				
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)				
Capitolo 271 / 0 (Codice 4031002001)	Trasferimento fondi dalla Regione per collettore Lago di Garda	RS	150.000,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	150.000,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00		0,00	EC	0,00		
		CS	150.000,00	TR	0,00	CS	-150.000,00		TR	150.000,00			
Capitolo 272 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR MIT Trasferimento di capitale Decreto Direttoriale 299/2024 Digitalizzazione reti area Veronese	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00		
		CP	22.217.820,02	RC	6.665.346,01	A	22.217.820,02		0,00	EC	15.552.474,01		
		CS	22.217.820,02	TR	6.665.346,01	CS	-15.552.474,01		TR	15.552.474,01			
Capitolo 273 / 0 (Codice 4031001001)	PNRR MIT Trasferimento di capitale Decreto Direttoriale 299/2024 Digitalizzazione reti area del Garda	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00		
		CP	11.960.325,00	RC	3.588.097,50	A	11.960.325,00		0,00	EC	8.372.227,50		
		CS	11.960.325,00	TR	3.588.097,50	CS	-8.372.227,50		TR	8.372.227,50			
Capitolo 274 / 0 (Codice 4031002000)	Trasferimento di capitale da Torri del Benaco per collettore del Garda	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00		
		CP	1.000.000,00	RC	852.408,87	A	1.000.000,00		0,00	EC	147.591,13		
		CS	1.000.000,00	TR	852.408,87	CS	-147.591,13		TR	147.591,13			
<b>40300</b>	<b>Totale Tipologia 300</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	RS	37.130.479,93	RR	21.957.294,39	R	0,00	CP	0,00	EP	15.173.185,54	
			CP	35.578.145,02	RC	11.105.852,38	A	35.578.145,02		0,00	EC	24.472.292,64	
			CS	72.708.624,95	TR	33.063.146,77	CS	-39.645.478,18		TR	39.645.478,18		
<b>40000</b>	<b>Totale Titolo 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	RS	37.130.479,93	RR	21.957.294,39	R	0,00	CP	0,00	EP	15.173.185,54	
			CP	35.578.145,02	RC	11.105.852,38	A	35.578.145,02		0,00	EC	24.472.292,64	
			CS	72.708.624,95	TR	33.063.146,77	CS	-39.645.478,18		TR	39.645.478,18		
Titolo 7 <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>													
<b>70100</b> Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere													
Capitolo 500 / 0 (Codice 7010101001)	ANTICIPAZIONE DI CASSA DAL TESORIERE DELL'AATO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-150.000,00	EP	0,00		
		CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00			0,00	EC	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00		
<b>70100</b>	<b>Totale Tipologia 100</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-150.000,00	EP	0,00	
			CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00			0,00	EC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00	
<b>70000</b>	<b>Totale Titolo 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-150.000,00	EP	0,00	
			CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00			0,00	EC	0,00
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00	

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)			
Titolo 9 <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>												
<b>90100</b>	<b>Tipologia 100 Entrate per partite di giro</b>											
Capitolo 1010 / 0 (Codice 9010202001)	Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-10.191,67	EP	0,00	
		CP	35.000,00	RC	24.808,33	A	24.808,33			EC	0,00	
		CS	35.000,00	TR	24.808,33	CS	-10.191,67			TR	0,00	
Capitolo 1020 / 0 (Codice 9010201001)	RITENUTE ERARIALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-9.296,06	EP	0,00	
		CP	85.000,00	RC	75.703,94	A	75.703,94			EC	0,00	
		CS	85.000,00	TR	75.703,94	CS	-9.296,06			TR	0,00	
Capitolo 1030 / 0 (Codice 9010299999)	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-177,38	EP	0,00	
		CP	10.000,00	RC	9.822,62	A	9.822,62			EC	0,00	
		CS	10.000,00	TR	9.822,62	CS	-177,38			TR	0,00	
Capitolo 1040 / 0 (Codice 9010301001)	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-25.568,88	EP	0,00	
		CP	30.000,00	RC	4.431,12	A	4.431,12			EC	0,00	
		CS	30.000,00	TR	4.431,12	CS	-25.568,88			TR	0,00	
Capitolo 1060 / 0 (Codice 9019903001)	RIMBORSO ANTICIPAZIONE FONDI PER SERVIZI ECONOMATO	RS	3.000,00	RR	3.000,00	R	0,00	CP	-6.500,00	EP	0,00	
		CP	10.000,00	RC	0,00	A	3.500,00			EC	3.500,00	
		CS	13.000,00	TR	3.000,00	CS	-10.000,00			TR	3.500,00	
Capitolo 1080 / 0 (Codice 9019901001)	ENTRATE A SEGUITO SPESE NON ANDATE A BUON FINE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-2.000,00	EP	0,00	
		CP	2.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00	
		CS	2.000,00	TR	0,00	CS	-2.000,00			TR	0,00	
<b>90100</b>	<b>Totale Tipologia 100</b>	<b>Entrate per partite di giro</b>	RS	3.000,00	RR	3.000,00	R	0,00	CP	-53.733,99	EP	0,00
CP	172.000,00	RC	114.766,01	A	118.266,01	EC	3.500,00					
CS	175.000,00	TR	117.766,01	CS	-57.233,99	TR	3.500,00					
<b>90200</b>	<b>Tipologia 200 Entrate per conto terzi</b>											
Capitolo 1050 / 0 (Codice 9020501001)	Imposte e tasse di natura corrente	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-2.824,23	EP	0,00	
		CP	10.000,00	RC	7.175,77	A	7.175,77			EC	0,00	
		CS	10.000,00	TR	7.175,77	CS	-2.824,23			TR	0,00	
Capitolo 1070 / 0 (Codice 9029999999)	Altre entrate n.a.c.	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-20.000,00	EP	0,00	
		CP	20.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00	
		CS		TR		CS				TR		

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
			20.000,00		0,00		-20.000,00			0,00	
<b>90200</b>	<b>Totale Tipologia 200 Entrate per conto terzi</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	30.000,00	RC	7.175,77	A	7.175,77	CP	-22.824,23	EC	0,00
		CS	30.000,00	TR	7.175,77	CS	-22.824,23		TR	0,00	
<b>90000</b>	<b>Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	RS	3.000,00	RR	3.000,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	202.000,00	RC	121.941,78	A	125.441,78	CP	-76.558,22	EC	3.500,00
		CS	205.000,00	TR	124.941,78	CS	-80.058,22		TR	3.500,00	
	<b>TOTALE TITOLI</b>	RS	37.143.479,93	RR	21.960.294,39	R	0,00		EP	15.183.185,54	
		CP	36.560.778,42	RC	11.855.422,74	A	36.333.903,38	CP	-226.875,04	EC	24.478.480,64
		CS	73.554.258,35	TR	33.815.717,13	CS	-39.738.541,22		TR	39.661.666,18	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	RS	37.143.479,93	RR	21.960.294,39	R	0,00		EP	15.183.185,54	
		CP	38.231.388,65	RC	11.855.422,74	A	36.333.903,38	CP	-226.875,04	EC	24.478.480,64
		CS	87.514.320,40	TR	33.815.717,13	CS	-39.738.541,22		TR	39.661.666,18	

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

2) Per "Utilizzo avanzo di amministrazione" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare pertanto l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (PC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup></b>	CP	0,00								
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPSE IN CONTO CAPITALE <sup>(1)</sup></b>	CP	0,00								
	<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	CP	0,00								
	<b>UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE <sup>(2)</sup></b>	CP	1.670.610,23								
	<b>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</b>	CP	0,00								
	<b>FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO DELL'ESERCIZIO</b>	CS	13.960.062,05								
Titolo 2	<b>Trasferimenti correnti</b>										
20103	<b>Tipologia 103 Trasferimenti correnti da imprese</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	627.628,40	RC	627.628,40	A	627.628,40	CP	0,00	EC	0,00
		CS	627.628,40	TR	627.628,40	CS	0,00	TR		TR	0,00
<b>20000</b>	<b>Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	627.628,40	RC	627.628,40	A	627.628,40	CP	0,00	EC	0,00
		CS	627.628,40	TR	627.628,40	CS	0,00	TR		TR	0,00
Titolo 3	<b>Entrate extratributarie</b>										
30300	<b>Tipologia 300 Interessi attivi</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	5,00	RC	0,18	A	0,18	CP	-4,82	EC	0,00
		CS	5,00	TR	0,18	CS	-4,82	TR		TR	0,00
30500	<b>Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti</b>	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00	EP	10.000,00		
		CP	3.000,00	RC	0,00	A	2.688,00	CP	-312,00	EC	2.688,00
		CS	13.000,00	TR	0,00	CS	-13.000,00	TR		TR	12.688,00
<b>30000</b>	<b>Totale Titolo 3 Entrate extratributarie</b>	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00	EP	10.000,00		
		CP	3.005,00	RC	0,18	A	2.688,18	CP	-316,82	EC	2.688,00
		CS	13.005,00	TR	0,18	CS	-13.004,82	TR		TR	12.688,00
Titolo 4	<b>Entrate in conto capitale</b>										
40300	<b>Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale</b>	RS	37.130.479,93	RR	21.957.294,39	R	0,00	EP	15.173.185,54		
		CP	35.578.145,02	RC	11.105.852,38	A	35.578.145,02	CP	0,00	EC	24.472.292,64
		CS	72.708.624,95	TR	33.063.146,77	CS	-39.645.478,18	TR		TR	39.645.478,18
<b>40000</b>	<b>Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale</b>	RS	37.130.479,93	RR	21.957.294,39	R	0,00	EP	15.173.185,54		
		CP	35.578.145,02	RC	11.105.852,38	A	35.578.145,02	CP	0,00	EC	24.472.292,64
		CS	72.708.624,95	TR	33.063.146,77	CS	-39.645.478,18	TR		TR	39.645.478,18
Titolo 7	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>										
70100	<b>Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
Titolo 9	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>										
90100	<b>Tipologia 100 Entrate per partite di giro</b>	RS	3.000,00	RR	3.000,00	R	0,00	EP	0,00		

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(3)</sup>		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP <sup>(5)</sup>	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (PC)		Accertamenti (A) <sup>(4)</sup>			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS <sup>(5)</sup>			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
		CP	172.000,00	RC	114.766,01	A	118.266,01	CP	-53.733,99	EC	3.500,00
		CS	175.000,00	TR	117.766,01	CS	-57.233,99			TR	3.500,00
90200	Tipologia 200 Entrate per conto terzi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.000,00	RC	7.175,77	A	7.175,77	CP	-22.824,23	EC	0,00
		CS	30.000,00	TR	7.175,77	CS	-22.824,23			TR	0,00
90000	Totale Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	3.000,00	RR	3.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	202.000,00	RC	121.941,78	A	125.441,78	CP	-76.558,22	EC	3.500,00
		CS	205.000,00	TR	124.941,78	CS	-80.058,22			TR	3.500,00
	<b>TOTALE TITOLI</b>	RS	37.143.479,93	RR	21.960.294,39	R	0,00			EP	15.183.185,54
		CP	36.560.778,42	RC	11.855.422,74	A	36.333.903,38	CP	-226.875,04	EC	24.478.480,64
		CS	73.554.258,35	TR	33.815.717,13	CS	-39.738.541,22			TR	39.661.666,18
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	RS	37.143.479,93	RR	21.960.294,39	R	0,00			EP	15.183.185,54
		CP	38.231.388,65	RC	11.855.422,74	A	36.333.903,38	CP	-226.875,04	EC	24.478.480,64
		CS	87.514.320,40	TR	33.815.717,13	CS	-39.738.541,22			TR	39.661.666,18

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

2) Per "Utilizzo avanzo di amministrazione" si intende l'avanzo applicato al bilancio; indicare pertanto l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	CP	0,00						
	<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b>	CP	0,00						
<b>MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>									
<b>1 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Organi istituzionali</b>							
Titolo 1		<b>Spese correnti</b>							
Capitolo 20 / 0 (01.01-1.03.02.01.002)	ALTRI SERVIZI (RIMBORSI, ASSICURAZIONI, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	RS	3.000,00	PR	0,00	R	0,00	EP	3.000,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	6.000,00
<b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>		RS	3.000,00	PR	0,00	R	0,00	EP	3.000,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	6.000,00
<b>Totale programma 1</b>	<b>Organi istituzionali</b>	RS	3.000,00	PR	0,00	R	0,00	EP	3.000,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	6.000,00
<b>1 - 2</b>	<b>Programma 2</b>	<b>Segreteria generale</b>							
Titolo 1		<b>Spese correnti</b>							
Capitolo 31 / 0 (01.02-1.03.02.04.000)	Formazione del personale	RS	4.563,90	PR	1.581,50	R	-702,00	EP	2.280,40
		CP	10.000,00	PC	462,00	I	772,00	ECP	9.228,00
		CS	14.563,90	TP	2.043,50	FPV	0,00	TR	2.590,40
Capitolo 41 / 0 (01.02-1.03.02.05.000)	Utenze e canoni	RS	6.015,70	PR	0,00	R	-6.015,70	EP	0,00
		CP	7.000,00	PC	2.064,80	I	7.000,00	ECP	0,00
		CS	13.015,70	TP	2.064,80	FPV	0,00	TR	4.935,20
Capitolo 42 / 0 (01.02-1.03.01.01.001)	Acquisto di giornali, riviste e pubblicazioni	RS	436,90	PR	436,90	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.000,00	PC	558,99	I	558,99	ECP	441,01
		CS	1.436,90	TP	995,89	FPV	0,00	TR	0,00
Capitolo 51 / 0 (01.02-1.03.02.09.000)	Manutenzione ordinaria e riparazioni	RS	95,08	PR	95,08	R	0,00	EP	0,00
		CP	1.000,00	PC	274,50	I	274,50	ECP	725,50
		CS	1.095,08	TP	369,58	FPV	0,00	TR	0,00

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)			Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)			Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
Capitolo 61 / 0 (01.02-1.03.02.13.000)	Servizi ausiliari	RS	561,20	PR	341,60	R	-219,60		EP	0,00	
		CP	6.000,00	PC	4.539,62	I	5.260,02	ECP	739,98	EC	720,40
		CS	6.561,20	TP	4.881,22	FPV	0,00			TR	720,40
Capitolo 90 / 0 (01.02-1.10.04.01.000)	Premi assicurativi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	5.500,00	PC	4.972,22	I	5.364,00	ECP	136,00	EC	391,78
		CS	5.500,00	TP	4.972,22	FPV	0,00			TR	391,78
Capitolo 91 / 0 (01.02-1.03.02.17.000)	Oneri per il servizio di tesoreria	RS	2.250,27	PR	1.279,13	R	-971,14		EP	0,00	
		CP	6.000,00	PC	3.744,58	I	6.000,00	ECP	0,00	EC	2.255,42
		CS	8.250,27	TP	5.023,71	FPV	0,00			TR	2.255,42
Capitolo 100 / 0 (01.02-1.03.02.99.000)	Altri servizi (quota associativa ANEA + spese viaggio)	RS	1.493,00	PR	920,20	R	-572,80		EP	0,00	
		CP	6.500,00	PC	4.042,00	I	5.403,92	ECP	1.096,08	EC	1.361,92
		CS	7.993,00	TP	4.962,20	FPV	0,00			TR	1.361,92
Capitolo 110 / 0 (01.02-1.01.01.01.002)	RETRIBUZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE	RS	69.231,22	PR	69.231,22	R	0,00		EP	0,00	
		CP	240.000,00	PC	187.864,82	I	240.000,00	ECP	0,00	EC	52.135,18
		CS	309.231,22	TP	257.096,04	FPV	0,00			TR	52.135,18
Capitolo 120 / 0 (01.02-1.01.02.01.001)	CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI	RS	18.857,98	PR	18.857,98	R	0,00		EP	0,00	
		CP	80.000,00	PC	58.173,06	I	80.000,00	ECP	0,00	EC	21.826,94
		CS	98.857,98	TP	77.031,04	FPV	0,00			TR	21.826,94
Capitolo 121 / 0 (01.02-1.01.02.01.002)	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	2.000,00	PC	1.149,75	I	1.149,75	ECP	850,25	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	1.149,75	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 140 / 0 (01.02-1.03.01.02.001)	Acquisto di beni di consumo	RS	221,59	PR	221,59	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	514,11	ECP	485,89	EC	514,11
		CS	1.221,59	TP	221,59	FPV	0,00			TR	514,11
Capitolo 150 / 0 (01.02-1.03.02.19.000)	Servizi informatici e telecomunicazioni	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.200,00	PC	817,40	I	1.159,00	ECP	41,00	EC	341,60
		CS	1.200,00	TP	817,40	FPV	0,00			TR	341,60
Capitolo 170 / 0 (01.02-1.03.02.16.000)	Pubblicazione bandi di gara e spese postali	RS	7,15	PR	7,15	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	4,10	ECP	995,90	EC	4,10

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
		CS	1.007,15	TP	7,15	FPV	0,00		TR	4,10	
Capitolo 180 / 0 (01.02-1.01.01.02.000)	Altre spese per il personale	RS	1.805,38	PR	888,08	R	-917,30		EP	0,00	
		CP	5.000,00	PC	2.766,04	I	3.712,80	ECP	1.287,20	EC	946,76
		CS	6.805,38	TP	3.654,12	FPV	0,00		TR	946,76	
Capitolo 190 / 0 (01.02-1.03.02.11.999)	Prestazioni professionali e specialistiche	RS	51.967,49	PR	28.371,45	R	-492,68		EP	23.103,36	
		CP	127.033,40	PC	7.486,42	I	16.486,61	ECP	110.546,79	EC	9.000,19
		CS	179.000,89	TP	35.857,87	FPV	0,00		TR	32.103,55	
Capitolo 220 / 0 (01.02-1.03.02.07.000)	Utilizzo beni di terzi	RS	5.754,13	PR	4.198,80	R	-0,20		EP	1.555,13	
		CP	10.700,00	PC	6.204,68	I	10.700,00	ECP	0,00	EC	4.495,32
		CS	16.454,13	TP	10.403,48	FPV	0,00		TR	6.050,45	
Capitolo 230 / 0 (01.02-1.03.02.02.999)	Promozione del Consiglio di Bacino Veronese	RS	610,00	PR	500,00	R	-110,00		EP	0,00	
		CP	30.000,00	PC	19.061,86	I	24.185,86	ECP	5.814,14	EC	5.124,00
		CS	30.610,00	TP	19.561,86	FPV	0,00		TR	5.124,00	
Capitolo 401 / 0 (01.02-1.10.99.99.000)	FONDO DI SOLIDARIETA' SOCIALE	RS	137.481,38	PR	106.200,14	R	0,00		EP	31.281,24	
		CP	147.570,96	PC	0,00	I	147.570,96	ECP	0,00	EC	147.570,96
		CS	285.052,34	TP	106.200,14	FPV	0,00		TR	178.852,20	
Capitolo 920 / 0 (01.02-1.02.01.02.000)	Imposte e tasse a carico dell'Ente - registro e bollo	RS	2.000,00	PR	271,29	R	0,00		EP	1.728,71	
		CP	1.500,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.500,00	EC	0,00
		CS	3.500,00	TP	271,29	FPV	0,00		TR	1.728,71	
Capitolo 930 / 0 (01.02-1.02.01.06.000)	Imposte e tasse varie - rifiuti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	2.000,00	PC	1.907,00	I	2.000,00	ECP	0,00	EC	93,00
		CS	2.000,00	TP	1.907,00	FPV	0,00		TR	93,00	
Capitolo 940 / 0 (01.02-1.02.01.01.001)	Imposte e tasse a carico dell'Ente - IRAP sul personale	RS	15.584,17	PR	6.867,95	R	0,00		EP	8.716,22	
		CP	24.000,00	PC	15.313,81	I	24.000,00	ECP	0,00	EC	8.686,19
		CS	39.584,17	TP	22.181,76	FPV	0,00		TR	17.402,41	
Capitolo 950 / 0 (01.02-1.02.01.09.000)	Imposte e tasse varie - tassa automobilistica	RS	149,41	PR	149,41	R	0,00		EP	0,00	
		CP	150,00	PC	0,00	I	147,44	ECP	2,56	EC	147,44
		CS	299,41	TP	149,41	FPV	0,00		TR	147,44	
<b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>		RS	319.085,95	PR	240.419,47	R	-10.001,42		EP	68.665,06	

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
		CP	716.154,36	PC	321.403,55	I	582.264,06	ECP	133.890,30	EC	260.860,51
		CS	1.035.240,31	TP	561.823,02	FPV	0,00			TR	329.525,57
Titolo 2 <b>Spese in conto capitale</b>											
Capitolo 510 / 0 (01.02-2.02.01.03.001)	Acquisto di beni mobili e arredi	RS	201,96	PR	201,96	R	0,00			EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
		CS	5.201,96	TP	201,96	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 520 / 0 (01.02-2.02.01.06.001)	Acquisto di macchinari e attrezzature	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.500,00	PC	1.106,21	I	1.106,21	ECP	1.393,79	EC	0,00
		CS	2.500,00	TP	1.106,21	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 530 / 0 (01.02-2.02.01.07.999)	Acquisto personal computer, hardware e software	RS	2.544,46	PR	2.531,77	R	-12,69			EP	0,00
		CP	3.500,00	PC	1.484,74	I	3.500,00	ECP	0,00	EC	2.015,26
		CS	6.044,46	TP	4.016,51	FPV	0,00			TR	2.015,26
<b>Totale Titolo 2 Spese in conto capitale</b>		RS	2.746,42	PR	2.733,73	R	-12,69			EP	0,00
		CP	11.000,00	PC	2.590,95	I	4.606,21	ECP	6.393,79	EC	2.015,26
		CS	13.746,42	TP	5.324,68	FPV	0,00			TR	2.015,26
<b>Totale programma</b>	<b>2 Segreteria generale</b>	RS	321.832,37	PR	243.153,20	R	-10.014,11			EP	68.665,06
		CP	727.154,36	PC	323.994,50	I	586.870,27	ECP	140.284,09	EC	262.875,77
		CS	1.048.986,73	TP	567.147,70	FPV	0,00			TR	331.540,83
<b>1 - 3 Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>											
Titolo 1 <b>Spese correnti</b>											
Capitolo 30 / 0 (01.03-1.03.02.11.999)	compenso agli organi istituzionali di revisione	RS	9.633,36	PR	9.633,36	R	0,00			EP	0,00
		CP	7.707,96	PC	0,00	I	7.707,96	ECP	0,00	EC	7.707,96
		CS	17.341,32	TP	9.633,36	FPV	0,00			TR	7.707,96
<b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>		RS	9.633,36	PR	9.633,36	R	0,00			EP	0,00
		CP	7.707,96	PC	0,00	I	7.707,96	ECP	0,00	EC	7.707,96
		CS	17.341,32	TP	9.633,36	FPV	0,00			TR	7.707,96
Titolo 2 <b>Spese in conto capitale</b>											
Capitolo 807 / 0	TRASFERIMENTO FONDI DGRV 1163/18	RS	689.755,84	PR	583.150,47	R	0,00			EP	106.605,37

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
(01.03-2.04.23.03.999)	COLLETTORE LAGO DI GARDA	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	689.755,84	TP	583.150,47	FPV	0,00			TR	106.605,37
	<b>Totale Titolo 2 Spese in conto capitale</b>	RS	689.755,84	PR	583.150,47	R	0,00			EP	106.605,37
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	689.755,84	TP	583.150,47	FPV	0,00			TR	106.605,37
<b>Totale programma</b>	<b>3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>	RS	699.389,20	PR	592.783,83	R	0,00			EP	106.605,37
		CP	7.707,96	PC	0,00	I	7.707,96	ECP	0,00	EC	7.707,96
		CS	707.097,16	TP	592.783,83	FPV	0,00			TR	114.313,33
<b>1 - 5</b>	<b>Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>										
	Titolo 1 <b>Spese correnti</b>										
Capitolo 210 / 0 (01.05-1.03.02.07.001)	Utilizzo beni di terzi - locazione uffici	RS	1.133,67	PR	0,00	R	-1.133,67			EP	0,00
		CP	32.000,00	PC	16.935,64	I	16.935,64	ECP	15.064,36	EC	0,00
		CS	33.133,67	TP	16.935,64	FPV	0,00			TR	0,00
	<b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>	RS	1.133,67	PR	0,00	R	-1.133,67			EP	0,00
		CP	32.000,00	PC	16.935,64	I	16.935,64	ECP	15.064,36	EC	0,00
		CS	33.133,67	TP	16.935,64	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale programma</b>	<b>5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>	RS	1.133,67	PR	0,00	R	-1.133,67			EP	0,00
		CP	32.000,00	PC	16.935,64	I	16.935,64	ECP	15.064,36	EC	0,00
		CS	33.133,67	TP	16.935,64	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	RS	1.025.355,24	PR	835.937,03	R	-11.147,78			EP	178.270,43
		CP	769.862,32	PC	340.930,14	I	614.513,87	ECP	155.348,45	EC	273.583,73
		CS	1.795.217,56	TP	1.176.867,17	FPV	0,00			TR	451.854,16
<b>MISSIONE</b>	<b>9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>										
<b>9 - 4</b>	<b>Programma 4 Servizio idrico integrato</b>										
	Titolo 2 <b>Spese in conto capitale</b>										
Capitolo 805 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	Trasferimento fondi contributo MATTM per collettore Lago di Garda	RS	30.377.136,28	PR	7.184.702,24	R	0,00			EP	23.192.434,04
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	30.377.136,28	TP	7.184.702,24	FPV	0,00			TR	23.192.434,04
Capitolo 811 / 0	Utilizzo fondo vincolato opere urgenti anno 2019										

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
(09.04-2.03.03.03.999)		RS	1.030.000,00	PR	700.000,00	R	0,00			EP	330.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	1.030.000,00	TP	700.000,00	FPV	0,00			TR	330.000,00
Capitolo 812 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	Trasferimento fondi dalla Regione per collettore Lago di Garda	RS	150.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	150.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	150.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	150.000,00
Capitolo 813 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	Piano strategico di adeguamento delle reti fognarie	RS	1.000.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	1.000.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	1.000.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.000.000,00
Capitolo 814 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	Altri investimenti infrastrutturali	RS	790.495,57	PR	384.500,00	R	-305.995,57			EP	100.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	790.495,57	TP	384.500,00	FPV	0,00			TR	100.000,00
Capitolo 815 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	PNRR Trasferimento fondi contributo Decreto Ministeriale 206/2022 per Depuratore di Verona Nuovo sistema essiccazione fanghi	RS	7.078.732,54	PR	0,00	R	0,00			EP	7.078.732,54
		CP	1.523.039,27	PC	0,00	I	1.523.039,27	ECP	0,00	EC	1.523.039,27
		CS	8.601.771,81	TP	0,00	FPV	0,00			TR	8.601.771,81
Capitolo 816 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	PNRR Trasferimento fondi contributo Decreto Ministeriale 206/2022 per Depuratore di Peschiera D.G. Riavvio linea fanghi	RS	3.546.212,12	PR	354.621,21	R	0,00			EP	3.191.590,91
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	3.546.212,12	TP	354.621,21	FPV	0,00			TR	3.191.590,91
Capitolo 817 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	PNRR Trasferimento fondi contributo DGR 1090/2022 per Depuratore Affi riqualificazione pretrattamenti, adeguamento linea fanghi, trattamento odori	RS	3.285.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	3.285.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	3.285.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	3.285.000,00
Capitolo 818 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	PNRR Trasferimento fondi contributo DGR 1090/2022 per Depuratore Bussolengo potenziamento impianto	RS	1.150.000,00	PR	345.000,00	R	0,00			EP	805.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	1.150.000,00	TP	345.000,00	FPV	0,00			TR	805.000,00
Capitolo 819 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	Trasferimento fondi contributo per interventi di ripristino delle protezioni spondali del collettore fognario consortile del Lago di Garda	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	400.000,00	PC	0,00	I	400.000,00	ECP	0,00	EC	400.000,00
		CS	400.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	400.000,00
Capitolo 820 / 0 (09.04-2.03.03.03.999)	PNRR MIT Trasferimento di capitale Decreto Direttoriale 299/2024 Digitalizzazione reti area Veronese	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	22.217.820,02	PC	6.665.346,01	I	22.217.820,02	ECP	0,00	EC	15.552.474,01
		CS	22.217.820,02	TP	6.665.346,01	FPV	0,00			TR	15.552.474,01

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
Capitolo 821 / 0 (09.04-2.03.03.999)	PNRR MIT Trasferimento di capitale Decreto Direttoriale 299/2024 Digitalizzazione reti area del Garda	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	11.960.325,00	PC	3.588.097,50	I	11.960.325,00	ECP	0,00	EC	8.372.227,50
		CS	11.960.325,00	TP	3.588.097,50	FPV	0,00			TR	8.372.227,50
Capitolo 822 / 0 (09.04-2.03.03.999)	Trasferimento fondi cofinanziamento Torri del Benaco per collettore del Garda	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.000.000,00	PC	0,00	I	1.000.000,00	ECP	0,00	EC	1.000.000,00
		CS	1.000.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.000.000,00
<b>Totale Titolo 2 Spese in conto capitale</b>		RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57			EP	39.132.757,49
		CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78
		CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00			TR	65.980.498,27
<b>Totale programma 4 Servizio idrico integrato</b>		RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57			EP	39.132.757,49
		CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78
		CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00			TR	65.980.498,27
<b>TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57			EP	39.132.757,49
		CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78
		CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00			TR	65.980.498,27
<b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>											
20 - 1	Programma 1 Fondo di riserva										
Titolo 1		<b>Spese correnti</b>									
Capitolo 50 / 0 (20.01-1.10.99.99.999)	FONDO DI RISERVA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale programma 1 Fondo di riserva</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	

<b>MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie</b>											
<b>60 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>									
Titolo 5		<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>									
Capitolo 240 / 0 (60.01-5.01.01.01.000)	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA ALLA TESORERIA DELL'AATO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale programma 1</b>	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>											
<b>99 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>									
Titolo 7		<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>									
Capitolo 1010 / 0 (99.01-7.01.02.02.001)	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	35.000,00	PC	24.808,33	I	24.808,33	ECP	10.191,67	EC	0,00
		CS	35.000,00	TP	24.808,33	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1020 / 0 (99.01-7.01.02.01.001)	Ritenute erariali al personale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	85.000,00	PC	75.703,94	I	75.703,94	ECP	9.296,06	EC	0,00
		CS	85.000,00	TP	75.703,94	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1030 / 0 (99.01-7.01.02.99.999)	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	9.822,62	I	9.822,62	ECP	177,38	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	9.822,62	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1040 / 0 (99.01-7.01.03.01.000)	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.000,00	PC	4.431,12	I	4.431,12	ECP	25.568,88	EC	0,00

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)			
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
		CS	30.000,00	TP	4.431,12	FPV	0,00		TR	0,00	
Capitolo 1050 / 0 (99.01-7.02.05.01.000)	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	10.000,00	PC	7.175,77	I	7.175,77	ECP	2.824,23	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	7.175,77	FPV	0,00		TR	0,00	
Capitolo 1060 / 0 (99.01-7.01.99.03.001)	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	10.000,00	PC	3.500,00	I	3.500,00	ECP	6.500,00	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	3.500,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Capitolo 1070 / 0 (99.01-7.02.99.99.999)	Altre uscite n.a.c.	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	20.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	20.000,00	EC	0,00
		CS	20.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Capitolo 1080 / 0 (99.01-7.01.99.01.001)	SPESE NON ANDATE A BUON FINE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	2.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.000,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
<b>Totale Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00		TR	0,00	
<b>Totale programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00		TR	0,00	
<b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00		TR	0,00	
<b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>		RS	49.432.931,75	PR	9.804.760,48	R	-317.143,35		EP	39.311.027,92	
		CP	38.231.388,65	PC	10.719.815,43	I	37.841.139,94	ECP	390.248,71	EC	27.121.324,51
		CS	87.505.978,36	TP	20.524.575,91	FPV	0,00		TR	66.432.352,43	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		RS	49.432.931,75	PR	9.804.760,48	R	-317.143,35		EP	39.311.027,92	
		CP	38.231.388,65	PC	10.719.815,43	I	37.841.139,94	ECP	390.248,71	EC	27.121.324,51
		CS	87.505.978,36	TP	20.524.575,91	FPV	0,00		TR	66.432.352,43	

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(1)</sup>		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) <sup>(2)</sup>		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) <sup>(3)</sup>				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	CP	0,00								
	<b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO <sup>(4)</sup></b>	CP	0,00								
<b>MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>											
<b>1 - 1</b>	<b>Programma 1 Organi istituzionali</b>										
	Titolo 1 <b>Spese correnti</b>	RS	3.000,00	PR	0,00	R	0,00		EP	3.000,00	
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00	EC	3.000,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	6.000,00
	<b>Totale programma 1 Organi istituzionali</b>	RS	3.000,00	PR	0,00	R	0,00		EP	3.000,00	
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	3.000,00	ECP	0,00	EC	3.000,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	6.000,00
<b>1 - 2</b>	<b>Programma 2 Segreteria generale</b>										
	Titolo 1 <b>Spese correnti</b>	RS	319.085,95	PR	240.419,47	R	-10.001,42		EP	68.665,06	
		CP	716.154,36	PC	321.403,55	I	582.264,06	ECP	133.890,30	EC	260.860,51
		CS	1.035.240,31	TP	561.823,02	FPV	0,00			TR	329.525,57
	Titolo 2 <b>Spese in conto capitale</b>	RS	2.746,42	PR	2.733,73	R	-12,69		EP	0,00	
		CP	11.000,00	PC	2.590,95	I	4.606,21	ECP	6.393,79	EC	2.015,26
		CS	13.746,42	TP	5.324,68	FPV	0,00			TR	2.015,26
	<b>Totale programma 2 Segreteria generale</b>	RS	321.832,37	PR	243.153,20	R	-10.014,11		EP	68.665,06	
		CP	727.154,36	PC	323.994,50	I	586.870,27	ECP	140.284,09	EC	262.875,77
		CS	1.048.986,73	TP	567.147,70	FPV	0,00			TR	331.540,83
<b>1 - 3</b>	<b>Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>										
	Titolo 1 <b>Spese correnti</b>	RS	9.633,36	PR	9.633,36	R	0,00		EP	0,00	
		CP	7.707,96	PC	0,00	I	7.707,96	ECP	0,00	EC	7.707,96
		CS	17.341,32	TP	9.633,36	FPV	0,00			TR	7.707,96
	Titolo 2 <b>Spese in conto capitale</b>	RS	689.755,84	PR	583.150,47	R	0,00		EP	106.605,37	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	689.755,84	TP	583.150,47	FPV	0,00			TR	106.605,37
	<b>Totale programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione,</b>	RS	699.389,20	PR	592.783,83	R	0,00		EP	106.605,37	

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) (1)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)					
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) (2)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)					
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) (3)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)					
								Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)					
	<i>provveditorato</i>	CP	7.707,96	PC	0,00	I	7.707,96	ECP	0,00	EC	7.707,96		
		CS	707.097,16	TP	592.783,83	FPV	0,00			TR	114.313,33		
<b>1 - 5</b>	<b>Programma 5</b>	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>											
	Titolo 1	<i>Spese correnti</i>	RS	1.133,67	PR	0,00	R	-1.133,67		EP	0,00		
			CP	32.000,00	PC	16.935,64	I	16.935,64	ECP	15.064,36	EC	0,00	
			CS	33.133,67	TP	16.935,64	FPV	0,00		TR	0,00		
	<b>Totale programma</b>	<b>5</b>	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>	RS	1.133,67	PR	0,00	R	-1.133,67		EP	0,00	
				CP	32.000,00	PC	16.935,64	I	16.935,64	ECP	15.064,36	EC	0,00
				CS	33.133,67	TP	16.935,64	FPV	0,00		TR	0,00	
<b>TOTALE MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	RS	1.025.355,24	PR	835.937,03	R	-1.147,78			EP	178.270,43		
		CP	769.862,32	PC	340.930,14	I	614.513,87	ECP	155.348,45	EC	273.583,73		
		CS	1.795.217,56	TP	1.176.867,17	FPV	0,00			TR	451.854,16		
<b>MISSIONE 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>												
<b>9 - 4</b>	<b>Programma 4</b>	<b>Servizio idrico integrato</b>											
	Titolo 2	<i>Spese in conto capitale</i>	RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57		EP	39.132.757,49		
			CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78	
			CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00		TR	65.980.498,27		
	<b>Totale programma</b>	<b>4</b>	<b>Servizio idrico integrato</b>	RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57		EP	39.132.757,49	
				CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78
				CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00		TR	65.980.498,27	
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	RS	48.407.576,51	PR	8.968.823,45	R	-305.995,57			EP	39.132.757,49		
		CP	37.101.184,29	PC	10.253.443,51	I	37.101.184,29	ECP	0,00	EC	26.847.740,78		
		CS	85.508.760,80	TP	19.222.266,96	FPV	0,00			TR	65.980.498,27		
<b>MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>												
<b>20 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Fondo di riserva</b>											
	Titolo 1	<i>Spese correnti</i>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
			CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00	
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00		
	<b>Totale programma</b>	<b>1</b>	<b>Fondo di riserva</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) <sup>(1)</sup>		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I) <sup>(2)</sup>		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV) <sup>(3)</sup>				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	8.342,04	PC	0,00	I	0,00	ECP	8.342,04	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>										
<b>60 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>									
	Titolo 5	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>									
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale programma 1</b>	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>										
<b>99 - 1</b>	<b>Programma 1</b>	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>									
	Titolo 7	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>									
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale programma 1</b>	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	202.000,00	PC	125.441,78	I	125.441,78	ECP	76.558,22	EC	0,00
		CS	202.000,00	TP	125.441,78	FPV	0,00			TR	0,00
<b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>		RS	49.432.931,75	PR	9.804.760,48	R	-317.143,35			EP	39.311.027,92
		CP	38.231.388,65	PC	10.719.815,43	I	37.841.139,94	ECP	390.248,71	EC	27.121.324,51
		CS	87.505.978,36	TP	20.524.575,91	FPV	0,00			TR	66.432.352,43

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R) <sup>(1)</sup>		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I) <sup>(2)</sup>	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV) <sup>(3)</sup>		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		RS 49.432.931,75	PR 9.804.760,48	R -317.143,35		EP 39.311.027,92
		CP 38.231.388,65	PC 10.719.815,43	I 37.841.139,94	ECP 390.248,71	EC 27.121.324,51
		CS 87.505.978,36	TP 20.524.575,91	FPV 0,00		TR 66.432.352,43

- 1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato
- 4) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

## Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	627.628,40	627.628,40		
a	Proventi da trasferimenti correnti	627.628,40	627.628,40		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi				
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.688,00	10.000,06	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>630.316,40</b>	<b>637.628,46</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.796,52	1.509,49	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	77.253,97	93.289,44	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	27.635,64	42.164,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti				
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti				
13	Personale	324.862,55	324.665,02	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	12.808,41	7.694,24	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.116,37	1.094,84	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	11.692,04	6.599,40	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti			B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	154.595,12	99.867,52	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>600.952,21</b>	<b>569.189,71</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>29.364,19</b>	<b>68.438,75</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate				
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	0,18	1,01	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>0,18</b>	<b>1,01</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi				
b	Altri oneri finanziari				
<b>Totale oneri finanziari</b>					
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>0,18</b>	<b>1,01</b>		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>				
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>	<b>37.112.332,07</b>	<b>15.079.929,60</b>	<b>E20</b>	<b>E20</b>
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	37.101.184,29	15.059.944,66		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	11.147,78	16.346,29		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		3.638,65		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>37.112.332,07</b>	<b>15.079.929,60</b>		
25	<b>Oneri straordinari</b>	<b>37.101.184,29</b>	<b>15.073.401,93</b>	<b>E21</b>	<b>E21</b>
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		13.457,27		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	37.101.184,29	15.059.944,66		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>37.101.184,29</b>	<b>15.073.401,93</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>11.147,78</b>	<b>6.527,67</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>40.512,15</b>	<b>74.967,43</b>		
26	Imposte (*)	24.000,00	24.000,00	22	22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>16.512,15</b>	<b>50.967,43</b>	<b>23</b>	<b>23</b>

## Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>				<b>A</b>	<b>A</b>
<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>					
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b><u>Immobilizzazioni immateriali</u></b>				<b>BI</b>	<b>BI</b>
I	1 Costi di impianto e di ampliamento			<b>BI1</b>	<b>BI1</b>
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			<b>BI2</b>	<b>BI2</b>
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.676,71	2.156,08	<b>BI3</b>	<b>BI3</b>
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			<b>BI4</b>	<b>BI4</b>
	5 Avviamento			<b>BI5</b>	<b>BI5</b>
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			<b>BI6</b>	<b>BI6</b>
	9 Altre			<b>BI7</b>	<b>BI7</b>
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>1.676,71</b>	<b>2.156,08</b>		
<b><u>Immobilizzazioni materiali (3)</u></b>					
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	418.287,52	44.233,77		
	2.1 Terreni			<b>BII1</b>	<b>BII1</b>
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	378.732,50			
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari			<b>BII2</b>	<b>BII2</b>
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali			<b>BII3</b>	<b>BII3</b>
	2.5 Mezzi di trasporto				
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	37.861,03	42.157,87		
	2.7 Mobili e arredi	1.693,99	2.075,90		
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali				
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti			<b>BII5</b>	<b>BII5</b>
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>418.287,52</b>	<b>44.233,77</b>		
<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u></b>					
IV	1 Partecipazioni in			<b>BIII1</b>	<b>BIII1</b>
	a imprese controllate			<b>BIII1a</b>	<b>BIII1a</b>
	b imprese partecipate			<b>BIII1b</b>	<b>BIII1b</b>
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso			<b>BIII2</b>	<b>BIII2</b>
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			<b>BIII2a</b>	<b>BIII2a</b>
	c imprese partecipate			<b>BIII2b</b>	<b>BIII2b</b>
	d altri soggetti			<b>BIII2c BIII2d</b>	<b>BIII2d</b>
	3 Altri titoli			<b>BIII3</b>	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>					
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>419.964,23</b>	<b>46.389,85</b>		

## Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I</b>	<b><u>Rimanenze</u></b>			<b>CI</b>	<b>CI</b>
	<b>Totale rimanenze</b>				
<b>II</b>	<b><u>Crediti (2)</u></b>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>				
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
2	Crediti per trasferimenti e contributi	39.645.478,18	37.130.479,93		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	39.645.478,18	37.130.479,93		
b	<i>imprese controllate</i>			<b>CII2</b>	<b>CII2</b>
c	<i>imprese partecipate</i>			<b>CII3</b>	<b>CII3</b>
d	<i>verso altri soggetti</i>				
3	Verso clienti ed utenti			<b>CII1</b>	<b>CII1</b>
4	Altri Crediti	16.188,00	13.000,00	<b>CII5</b>	<b>CII5</b>
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
c	<i>altri</i>	16.188,00	13.000,00		
	<b>Totale crediti</b>	<b>39.661.666,18</b>	<b>37.143.479,93</b>		
<b>III</b>	<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>				
1	Partecipazioni			<b>CIII1,2,3</b>	<b>CIII1,2,3</b>
2	Altri titoli			<b>CIII4,5</b>	<b>CIII5</b>
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>			<b>CIII6</b>	
<b>IV</b>	<b><u>Disponibilità liquide</u></b>				
1	Conto di tesoreria	27.251.203,27	13.960.062,05		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	27.251.203,27	13.960.062,05		<b>CIV1a</b>
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali			<b>CIV1</b>	<b>CIV1b,c</b>
3	Denaro e valori in cassa			<b>CIV2,3</b>	<b>CIV2,3</b>
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>27.251.203,27</b>	<b>13.960.062,05</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>66.912.869,45</b>	<b>51.103.541,98</b>		
	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>				
1	Ratei attivi			<b>D</b>	<b>D</b>
2	Risconti attivi	2.652,69	2.165,41	<b>D</b>	<b>D</b>
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>2.652,69</b>	<b>2.165,41</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>67.335.486,37</b>	<b>51.152.097,24</b>		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

## Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	103.485,66	103.485,66	AI	AI
II	Riserve	426.173,13	41.673,13		
b	<i>da capitale</i>	41.673,13	41.673,13	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>				
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
f	<i>altre riserve disponibili</i>	384.500,00			
III	Risultato economico dell'esercizio	16.512,15	50.967,43	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	50.967,43		AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili				
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>597.138,37</b>	<b>196.126,22</b>		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	305.995,57		B3	B3
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>305.995,57</b>			
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>				
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
1	Debiti da finanziamento				
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
2	Debiti verso fornitori	23.629,96	23.943,97	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	66.087.103,64	49.097.332,35		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	66.087.103,64	49.097.332,35		
5	Altri debiti	321.618,83	311.655,43	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	19.371,56	17.733,58		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	21.826,94	18.857,98		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	280.420,33	275.063,87		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>66.432.352,43</b>	<b>49.432.931,75</b>		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi		1.523.039,27	E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali		1.523.039,27		
3	Altri risconti passivi				
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>1.523.039,27</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>67.335.486,37</b>	<b>51.152.097,24</b>		

## Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>					

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

**VERIFICA EQUILIBRI**  
**(solo per gli Enti locali)**  
**2024**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2024 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	630.316,58
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	609.907,66
<i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)</b>		<b>20.408,92</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	147.570,96
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
<b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)</b>		<b>167.979,88</b>
– Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
<b>O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>167.979,88</b>
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
<b>O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>167.979,88</b>

**VERIFICA EQUILIBRI**  
**(solo per gli Enti locali)**  
**2024**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2024 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.523.039,27
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	35.578.145,02
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	37.105.790,50
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V-Y2+E+E1)</b>		<b>-4.606,21</b>
– Risorse accantonate in c/capitale stanziata nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
<b>Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>		<b>-4.606,21</b>
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
<b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>		<b>-4.606,21</b>

**VERIFICA EQUILIBRI**  
**(solo per gli Enti locali)**  
**2024**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2024 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)	0,00
<b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+J+J1-J2+S1+S2+T-X1-X2-Y-Y1+Y2)</b>		<b>163.373,67</b>
– Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	0,00
<b>W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>		<b>163.373,67</b>
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
<b>W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>		<b>163.373,67</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

O1) Risultato di competenza di parte corrente		167.979,88
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	147.570,96
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024 <sup>(1)</sup>	(-)	0,00
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio <sup>(3)</sup>	(-)	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>20.408,92</b>

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento

**VERIFICA EQUILIBRI  
(solo per gli Enti locali)  
2024**

al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*) 2024

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024 <sup>5</sup>	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2024 (con segno - <sup>1</sup> )	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione degli accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- <sup>2</sup> )	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2024
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
<b>Fondo anticipazioni liquidità</b>						
<b>Totale Fondo anticipazioni liquidità</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo perdite società partecipate</b>						
<b>Totale Fondo perdite società partecipate</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo contenzioso</b>						
<b>Totale Fondo contenzioso</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità(3)</b>						
<b>Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo di garanzia debiti commerciali</b>						
<b>Totale Fondo di garanzia debiti commerciali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)</b>						
<b>Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Altri accantonamenti(4)</b>						
<b>Totale Altri accantonamenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(\*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione.

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi 2023 e 2024 determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) +(b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d).

Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a)+(b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

### 2024

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2024 <sup>1</sup>	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2024	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2024	Impegni esercizio 2024 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2024 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati <sup>2</sup> o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2024 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2023 non reimpegnati nell'esercizio 2024	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2024	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2024
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)
<b>Vincoli derivanti dalla legge</b>												
	Fondi vincolati	814/0	Altri investimenti infrastrutturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.995,57	0,00	0,00	305.995,57
<b>Totale vincoli derivanti dalla legge (I/1)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-305.995,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.995,57</b>
<b>Vincoli derivanti da trasferimenti</b>												
254/0	PNRR Trasferimento di capitale Decreto Ministeriale 206/2022 Depuratore di Verona Nuovo sistema essiccazione fanghi	815/0	PNRR Trasferimento fondi contributo Decreto Ministeriale 206/2022 per Depuratore di Verona Nuovo sistema essiccazione fanghi	1.523.039,27	1.523.039,27	0,00	1.523.039,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)</b>				<b>1.523.039,27</b>	<b>1.523.039,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.523.039,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vincoli derivanti da finanziamenti</b>												
<b>Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente</b>												
<b>Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Altri vincoli</b>												
<b>Totale altri vincoli (I/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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE RISORSE VINCOLATE (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)</b>				<b>1.523.039,27</b>	<b>1.523.039,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.523.039,27</b>	<b>0,00</b>	<b>-305.995,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305.995,57</b>
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)											0,00	0,00
<b>Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)</b>											<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

### 2024

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2024 <sup>1</sup>	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2024	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2024	Impegni esercizio 2024 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2024 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati <sup>2</sup> o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2024 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2023 non reimpegnati nell'esercizio 2024	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2024	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2024
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)

Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)	0,00	305.995,57
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)	0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)	0,00	0,00
<b>Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)</b>	<b>0,00</b>	<b>305.995,57</b>

(\*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

### 2024

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2024 <sup>1</sup>	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2024	Impegni esercizio 2024 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione <sup>2</sup>	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2024 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti <sup>3</sup> o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2024
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)
<b>TOTALE</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>
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)									<b>0,00</b>
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)									<b>0,00</b>

(\*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.3 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente

(2) Comprende le eventuali cancellazioni di impegni imputati all'esercizio N, finanziati dal fondo pluriennale vincolato costituito da risorse destinate agli investimenti, non reimpegnate nell'esercizio N, se la cancellazione è effettuata dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1

(3) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente destinata agli investimenti (ad es. i residui attivi destinati agli investimenti che hanno finanziato impegni).