



# Regione Umbria

Giunta Regionale

---

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

**N. 1379                      SEDUTA DEL    20/12/2023**

**OGGETTO:** Variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025 ai sensi dell'art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011. Rimodulazione risorse vincolate, annualità 2023, di cui all'articolo 1, comma 134, Legge n.145/2018.

		PRESENZE
Tesei Donatella	Presidente della Giunta	Assente
Morrone Roberto	Vice Presidente della Giunta	Presente
Agabiti Paola	Componente della Giunta	Presente
Coletto Luca	Componente della Giunta	Presente
Fioroni Michele	Componente della Giunta	Presente
Melasecche Germini Enrico	Componente della Giunta	Presente

---

Presidente: **Roberto Morrone**

Segretario Verbalizzante: Cristina Clementi

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

---

L'atto si compone di 6 pagine  
 Fanno parte integrante dell'atto i seguenti allegati:  
**ALLEGATO A).**  
**ALLEGATO B).**  
**ALLEGATO C).**  
**ALLEGATO\_8\_1.**

## LA GIUNTA REGIONALE

**Visto** il documento istruttorio concernente l'argomento in oggetto: **“Variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025 ai sensi dell’art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011. Rimodulazione risorse vincolate, annualità 2023, di cui all’articolo 1, comma 134, Legge n.145/2018.”** e la conseguente proposta dell’Assessore Paola Agabiti;

**Preso atto:**

- a) del parere favorevole di regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;
- b) del parere favorevole sotto il profilo della legittimità espresso dal Dirigente competente;
- c) del parere favorevole del Direttore in merito alla coerenza dell’atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione stessa;

**Visto** il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

**Visto**, in particolare, l’articolo 51, comma 2, lettera b) del medesimo Decreto Lgs. n. 118/2011;

**Vista** la legge regionale 28/2/2000, n. 13, come modificata dalla legge regionale 25/07/2022, n. 9, recante “Disciplina generale della programmazione, del bilancio, dell’ordinamento contabile e dei controlli interni della Regione dell’Umbria.”;

**Vista** la legge regionale 21/12/2022, n. 18 recante: “Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025”;

**Vista** la legge regionale 02 agosto 2023, n. 9 di approvazione dell’Assestamento del Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025;

**Vista** la D.G.R. n. 808 del 02/08/2023 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2023-2025 assestato, di cui all’articolo 31 della legge regionale n. 13/2000;

**Vista** la D.G.R. n. 809 del 02/08/2023 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025 assestato, di cui all’articolo 32 della legge regionale n. 13/2000;

**Vista** la propria precedente deliberazione, assunta in data odierna, avente ad oggetto *“Legge 145/2018 e smi. Art. 1, commi da 134 a 138. Art. 1, commi 136 e 136-bis. Annualità 2023. Revoca dei finanziamenti assegnati ai soggetti attuatori per l’importo complessivo di € 1.681.043,94 e relative riassegnazioni.”*;

**Vista** la legge regionale 1 febbraio 2005, n. 2 e la normativa attuativa della stessa;

**Visto** il Regolamento interno di questa Giunta;

**A voti** unanimi espressi nei modi di legge,

### DELIBERA

*per le motivazioni contenute nel documento istruttorio che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione*

1. di apportare al Bilancio regionale di Previsione 2023-2025 le variazioni di cui all’ Allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell’art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
2. di apportare al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 le variazioni di cui all’Allegato B) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell’art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025 le variazioni di cui all’Allegato C) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell’art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
4. di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all’art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

## DOCUMENTO ISTRUTTORIO

**Oggetto: Variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025 ai sensi dell'art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011. Rimodulazione risorse vincolate, annualità 2023, di cui all'articolo 1, comma 134, Legge n.145/2018.**

**Premesso che:**

- al fine di favorire gli investimenti, l'articolo 1, comma 134 della legge 30/12/2018 n. 145 e s.m.i., assegna alle Regioni a Statuto ordinario, per il periodo 2021-2034, contributi per investimenti per la realizzazione di specifiche tipologie di intervento, disciplinandone l'utilizzazione;
- il successivo comma 135 stabilisce che almeno il 70% dei contributi di cui al comma 134 sono assegnati per almeno il 70 per cento, per ciascun anno, dalle Regioni a statuto ordinario ai Comuni del proprio territorio entro il 30 ottobre dell'anno precedente al periodo di riferimento per la realizzazione degli interventi indicati al medesimo comma 135;
- I successivi commi 136 e 136-bis della norma sopra richiamata prevedono che i Comuni beneficiari dei contributi di cui al comma 135 sono tenuti ad affidare i lavori per la realizzazione delle opere pubbliche o le forniture entro dodici mesi decorrenti dalla data di attribuzione delle risorse e nel caso di mancato rispetto del termine di affidamento dei lavori o delle forniture o di parziale utilizzo del contributo, verificato attraverso il sistema di monitoraggio della BDAP previsto dal decreto legislativo 29 dicembre 2011, n. 229, il medesimo contributo è revocato, in tutto o in parte, entro il 31 dicembre di ciascun anno di riferimento del contributo stesso;
- le somme revocate sono riassegnate con il medesimo provvedimento di revoca ai Comuni per piccole opere ovvero per forniture o lavori pubblici cantierabili per le stesse finalità previste dal comma 135. I Comuni beneficiari del contributo riassegnato sono tenuti ad affidare i lavori o le forniture entro il 30 aprile dell'anno successivo e sono tenuti agli obblighi di monitoraggio della BDAP. Nel caso di mancato rispetto del termine di cui al periodo precedente le somme sono revocate e versate dalle Regioni ad apposito capitolo del bilancio dello Stato;
- il comma 136-ter prevede, inoltre, che nel caso di interventi a copertura pluriennale, il mancato affidamento dei lavori o delle forniture nei termini di cui al comma 136 comporta la revoca di cui al comma 136-bis per la sola quota relativa alla prima annualità; la Regione ha facoltà di confermare la programmazione dello stesso intervento per le sole annualità successive, procedendo al cofinanziamento dell'intervento con risorse proprie o del soggetto beneficiario.

**Vista** la Deliberazione di Giunta regionale assunta in data odierna avente ad oggetto "*Legge 145/2018 e smi. Art. 1, commi da 134 a 138. Art. 1, commi 136 e 136-bis. Annualità 2023. Revoca dei finanziamenti assegnati ai soggetti attuatori per l'importo complessivo di € 1.681.043,94 e relative riassegnazioni.*";

**Preso atto** che con la suddetta deliberazione la Giunta regionale ha, tra quant'altro, disposto:

1. di revocare, ai sensi dell'articolo 1, comma 136 e comma 136-ter della legge 145/2018, ai soggetti attuatori, indicati nella Tabella A allegata al medesimo atto, i rispettivi contributi assegnati ai sensi del comma 135 della medesima norma, per l'importo complessivo di € 1.681.043,94;
2. di riassegnare, ai sensi dell'art. 1, comma 136-bis della legge 145/2018, ai soggetti attuatori indicati nella Tabella C allegata al medesimo atto, i contributi a fianco di ciascuno indicati, per la realizzazione dei corrispondenti interventi, dell'importo complessivo di € 1.681.043,94;
3. di incaricare il Servizio Ragioneria e fiscalità regionale ad azzerare le operazioni contabili relative agli interventi per i quali è stato già assunto il relativo impegno di spesa per l'importo complessivo di euro 481.043,94;
4. di incaricare il Servizio Bilancio e Finanza ad effettuare le opportune variazioni di Bilancio con specifico riferimento ai capitoli di spesa 05234 e A5234, riportati nella Tabella B allegata alla

deliberazione, al fine di spostare al capitolo di spesa 04136\_S l'importo complessivo di € 1.200.000,00, attualmente iscritto nell'esercizio 2023 ai capitoli 05234\_S per € 400.000,00 e A5234\_S per € 800.000,00 del Bilancio 2023-2025;

**Atteso che** la riassegnazione dell'importo di euro 1.200.000,00 e le conseguenti variazioni di bilancio, disposte con la sopra citata deliberazione per la realizzazione dei nuovi interventi, ai sensi del richiamato comma 136-bis dell'articolo 1, della legge n. 145/2018, comportano variazioni compensative nell'ambito di Missioni e Programmi diversi del Bilancio di previsione regionale;

**Visto** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

**Visto** in particolare l'articolo 51, comma 2, lettera b) che consente alla Giunta regionale di autorizzare, nel corso dell'esercizio, con proprio atto, variazioni del bilancio di previsione e del documento tecnico di accompagnamento compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi riguardanti l'utilizzo di risorse comunitarie e vincolate, nel rispetto della finalità della spesa definita nel provvedimento di assegnazione delle risorse;

**Vista** la legge regionale 28/2/2000, n. 13, come modificata dalla legge regionale 25/07/2022, n. 9, recante "Disciplina generale della programmazione, del bilancio, dell'ordinamento contabile e dei controlli interni della Regione dell'Umbria.";

**Visto** l'articolo 41 della l.r. 13/2000 che, in osservanza di quanto disposto all'articolo 51 del D.Lgs. n. 118/2001, disciplina le variazioni del bilancio di previsione, del documento tecnico di accompagnamento e del bilancio gestionale;

**Vista** la legge regionale 21/12/2022, n. 18 recante: "Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025";

**Vista** la legge regionale 02 agosto 2023, n. 9 di approvazione dell'Assestamento del Bilancio di previsione della Regione Umbria 2023-2025;

**Vista** la D.G.R. n. 808 del 02/08/2023 di approvazione del Documento Tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2023-2025 assestato, di cui all'articolo 31 della legge regionale n. 13/2000;

**Vista** la D.G.R. n. 809 del 02/08/2023 di approvazione del Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025 assestato, di cui all'articolo 32 della legge regionale n. 13/2000;

**Dato atto**, pertanto, che le variazioni in oggetto sono compensative tra le dotazioni 2023 delle Missioni e dei Programmi riguardanti l'utilizzo delle risorse di cui all'articolo 1, comma 134 della legge n.145/2018, nel rispetto della finalità della spesa definita nei provvedimenti di assegnazione delle relative risorse e delle disposizioni statali richiamate in premessa;

**Ritenuto**, in esecuzione della deliberazione di Giunta regionale sopra richiamata, di provvedere, ai sensi dell'articolo 51, comma 2, lettera b) del D.lgs. 118/2011, alle variazioni di bilancio necessarie per la riassegnazione nell'esercizio 2023 dei finanziamenti degli interventi di cui al comma 136 bis, dell'articolo 1, della legge n. 145/2018, nello Stato di Previsione delle Spese del Bilancio 2023-2025;

**Tutto ciò premesso**, si propone alla Giunta regionale:

1. di apportare al Bilancio regionale di Previsione 2023-2025 le variazioni di cui all' Allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
2. di apportare al Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 le variazioni di cui all'Allegato B) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
3. di apportare al Bilancio finanziario gestionale di previsione 2023-2025 le variazioni di cui all'Allegato C) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, ai sensi dell'art. 51, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011;
4. di trasmettere al Tesoriere regionale il prospetto Allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4 del D.lgs 118/2011, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. di pubblicare integralmente il presente atto sul BUR.

## **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA E AMMINISTRATIVA**

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta: si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa del procedimento e si trasmette al Dirigente per le determinazioni di competenza.

Perugia, lì 19/12/2023

Il responsabile del procedimento  
Giuseppina Fontana

**FIRMATO**

Firma apposta digitalmente ai sensi  
delle vigenti disposizioni di legge

---

## **PARERE DI LEGITTIMITÀ**

Ai sensi del vigente Regolamento interno della Giunta;

Visto il documento istruttorio;

Atteso che sull'atto è stato espresso:

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e amministrativa reso dal responsabile del procedimento;

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità dell'atto

Perugia, lì 19/12/2023

Il dirigente del Servizio  
Bilancio e finanza

Giuseppina Fontana

**FIRMATO**

Firma apposta digitalmente ai sensi  
delle vigenti disposizioni di legge

---

## **PARERE DEL DIRETTORE**

Il Direttore, ai sensi e per gli effetti degli artt. 6, l.r. n. 2/2005 e 13 del Regolamento approvato con Deliberazione di G.R., 25 gennaio 2006, n. 108:

- riscontrati i prescritti pareri del vigente Regolamento interno della Giunta,
- verificata la coerenza dell'atto proposto con gli indirizzi e gli obiettivi assegnati alla Direzione, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Perugia, lì 19/12/2023

IL DIRETTORE  
DIREZIONE REGIONALE PROGRAMMAZIONE,  
BILANCIO, CULTURA, TURISMO  
- Luigi Rossetti  
Titolare

FIRMATO  
Firma apposta digitalmente ai sensi  
delle vigenti disposizioni di legge

---

### **PROPOSTA ASSESSORE**

L'Assessore Paola Agabiti ai sensi del vigente Regolamento della Giunta regionale,

**propone**

alla Giunta regionale l'adozione del presente atto

Perugia, lì 20/12/2023

Assessore Paola Agabiti  
Titolare

FIRMATO  
Firma apposta digitalmente ai sensi  
delle vigenti disposizioni di legge

---

## VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2025
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	1.200.000,00	600.000,00	0,00	0,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	-1.200.000,00	-600.000,00	0,00	0,00
			<b>TOTALE VARIAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VARIAZIONI AL DOCUMENTO TECNICO DI ACCOMPAGNAMENTO AL  
BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2025
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	1.200.000,00	600.000,00	0,00	0,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	-1.200.000,00	-600.000,00	0,00	0,00
						<b>TOTALE VARIAZIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## VARIAZIONI AL BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE DI PREVISIONE 2023-2025

## PARTE SPESA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	PROGRAMMA	DENOMINAZIONE	TITOLO	CDR	MACRO AGGREGATO	DENOMINAZIONE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IV LIVELLO	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO CASSA 2023	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2024	VARIAZIONE STANZIAMENTO COMPETENZA 2025
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	2	5.05	2.03	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	04136_5	INTERVENTI DI RIGENERAZIONE URBANA - L. 145/2018, ART. 1, COMMA 134 - CONTRIBUTI AGLI INV. A AMM. LOCALI - (RIF. CAP. 01259_E)	U.2.03.01.02.000	1.200.000,00	600.000,00	0,00	0,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	3.03	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	05234_5	CONSOLID. MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOG. E ADEGUAMENTO PIATTAFORMA STRADALE PONTE DI MONTE MOLINO SUL FIUME TEVERE L. 145/2018 ART. 1 C.134 - CUIP37H22002230007. FINANZIAMENTO INTEGRATIVO PNRR M2C4, INVESTIMENTO 2.1.b - (RIF. CAP. 01259_E) - INCARICHI PROF.LI	U.2.02.03.05.000	-400.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	2	3.03	2.02	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	A5234_5	CONSOLID. MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOG. E ADEGUAMENTO PIATTAFORMA STRADALE PONTE DI MONTE MOLINO SUL FIUME TEVERE L. 145/2018 ART. 1 C.134 - CUIP37H22002230007. FINANZIAMENTO INTEGRATIVO PNRR M2C4, INVESTIMENTO 2.1.b - (RIF. CAP. 01259_E) - BENI IMMOBILI	U.2.02.01.09.000	-800.000,00	-400.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE VARIAZIONE</b>											<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

data:  
Rif. delibera n.  
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2023	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2023
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>					
<b>Programma 02</b>	<b>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b>					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	19.589.164,36	1.200.000,00	20.789.164,36
			<i>previsione di cassa</i>	17.559.663,90	600.000,00	18.159.663,90
<b>Totale Programma 02</b>	<b>TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE</b>		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	27.637.145,97	1.200.000,00	28.837.145,97
			<i>previsione di cassa</i>	26.353.889,22	600.000,00	26.953.889,22
<b>TOTALE MISSIONE 09</b>	<b>SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	88.349.738,79	1.200.000,00	89.549.738,79
			<i>previsione di cassa</i>	81.444.518,79	600.000,00	82.044.518,79
<b>Missione 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>					
<b>Programma 05</b>	<b>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>					
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	58.661.117,22	1.200.000,00	57.461.117,22
			<i>previsione di cassa</i>	38.984.177,35	600.000,00	38.384.177,35
<b>Totale Programma 05</b>	<b>VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	62.022.678,60	1.200.000,00	60.822.678,60
			<i>previsione di cassa</i>	42.336.869,63	600.000,00	41.736.869,63
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</b>		<i>residui presunti</i>			
			<i>previsione di competenza</i>	309.467.538,59	1.200.000,00	308.267.538,59
			<i>previsione di cassa</i>	291.132.216,07	600.000,00	290.532.216,07

data:  
Rif. delibera n.  
SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	.	Previsioni aggiornate alla precedente variazione - Esercizio 2023	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla DGR in oggetto - Esercizio 2023
				in aumento	in diminuzione	

**TOTALE VARIAZIONI IN USCITA**

<i>residui presunti</i>			
<i>previsione di competenza</i>		1.200.000,00	1.200.000,00
<i>previsione di cassa</i>		600.000,00	600.000,00

**TOTALE GENERALE DELLE USCITE**

<i>residui presunti</i>				
<i>previsione di competenza</i>	5.129.715.795,56	1.200.000,00	1.200.000,00	5.129.715.795,56
<i>previsione di cassa</i>	5.660.822.753,39	600.000,00	600.000,00	5.660.822.753,39