

CONSORZI STRADALI RIUNITI DEL COMUNE DI MONTALCINO

DELIBERA

ASSEMBLEA GENERALE DEL 28/11/2023

PRESENTI: IL PRESIDENTE MARCO CORTONESI-IL SEGRETARIO Dott.essa ROSSELLA MARTELLI-ORGANO DI REVISIONE Dott.essa GRANAI LUCIANA

MONACI FRANCESCO	INNOCENTI LUCIANO	MAURIZIO MACHETTI
PALAZZESI ELIA	ALESSANDRA BENCINI (COLLE MASSARI	SOFIA SIMONI (BIONDI SANTI)
VALIANI SIMONETTA	BATIGNANI PAOLO (SALICUTTI SRL)	CHECHI VALERIO (COL D'ORCIA)
BARTOLOMEI MAURO		

Il Presidente alle ore 10,00, in seconda convocazione, constata e fa constatare la presenza di n° 11 utenti, il Presidente, ai sensi dell'art.10 dello Statuto, ritiene questa Assemblée idonea a deliberare sull'ordine del giorno:

1. Approvazione per prolungamento del servizio di segreteria
2. Approvazione bilancio preventivo 2024-2026
3. Assestamento bilancio 2023-2025 art. 185 del TUEL e salvaguardia degli equilibri di bilancio anno 2023 art. 163 del TUEL
4. Incarico legale contenzioso Consorzi – Ciacci Giovanni e Ciacci Giovanna
5. Vendita camion
6. Incarico manutenzione ordinaria strade
7. Varie ed eventuali

Si passa alla discussione del primo punto all'ordine del giorno.

Il Presidente ricorda che al momento dell'aggiudicazione per l'incarico di segreteria, 08/07/2020, veniva previsto l'eventuale ulteriore affidamento per due anni in caso di soddisfazione del servizio reso. I Consiglieri, dopo una breve discussione e la conferma che il servizio reso che è ritenuto di piena soddisfazione sono d'accordo per l'approvazione;

Il Presidente passa alla discussione del secondo punto all'ordine del giorno :

approvazione Bilancio di Previsione 2024/2026 di cui all'Allegato C, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto.

La Dott.ssa Martelli dopo aver riferito che il Bilancio preventivo deve essere approvato entro il 31/12 di ogni anno, in quanto essendo un bilancio autorizzatorio il Consorzio potrà effettuare sin dal 01 gennaio le spese necessarie senza ricorrere all'esercizio provvisorio. Il Bilancio effettuerà le spese previste ai sensi dell'Art. 166 del TUEL.

Prevede per le spese in conto capitale la sistemazione della Strada Sferracavalli, la cui spesa verrà

parzialmente sostenuta dall'Utente Valiani Biondi Santi Simonetta.

Il Presidente espone la situazione generale delle strade e puntualizza che nell'anno precedente e verosimilmente anche nei prossimi anni, a causa del mutamento del clima, si verificheranno eventi dannosi di carattere straordinario.

Il Presidente passa la parola al Revisore.

La Dott.ssa Granai rimanda per il dettaglio al proprio parere favorevole agli atti .

Evidenzia però sostanzialmente la necessità di porre la massima attenzione sulle riscossioni dei Ruoli. Il Bilancio va considerato in perfetto equilibrio, in quanto facendo riferimento a questo punto, il consuntivo dell'esercizio precedente ha vincolato le mancate riscossioni per evitare un indebolimento degli equilibri. La tabella dell'indebitamento evidenzia il ricorso al credito negli ultimi tre anni; il Revisore auspica che per i prossimi esercizi si debba contenere tale necessità, in quanto le rate dei singoli mutui fanno carico alla spesa corrente, con un aggravio dei ruoli di competenza. Visto quanto esposto e riportato nella propria relazione la Dott.ssa Granai esprime parere favorevole sull'approvazione del Bilancio. il Presidente propone all'Assemblea di approvare il Bilancio di Previsione anni 2024-2026 di cui all'allegato C;

Il terzo punto all'ordine del giorno prevede l'assestamento di bilancio 2023/2025.

La dott. Martelli riferisce che le variazioni per l'esercizio in corso devono essere deliberate e approvate entro e non oltre 30/11 di ciascun anno , fatte salve le variazioni in "deroga" previste dal testo unico.

Che sono stati applicati i principi contabili di cui all'Allegato n.4/1 del D.L.118 del 2011

Che al 31/07/2023 è stato regolarmente approvato l'Assestamento obbligatorio del Bilancio 2023/2025 e deliberato gli equilibri del Bilancio in corso.

La dottoressa prosegue dicendo di aver provveduto alla verifica generale delle voci di entrata e di spesa sia per la competenza che per la cassa e pertanto si è evidenziata la necessità di effettuare alcune variazioni tra la spesa corrente fra i capitoli che vengono riportati negli allegati "A" e "B" che formano parte essenziale del presente atto.

Il Revisore, a cui ha dato la parola il Presidente, afferma di aver proceduto, così come risulta agli atti, ad effettuare le verifiche contabili sulla congruità delle entrate e attendibilità delle spese, rispettando gli equilibri sul bilancio 2023, rilasciando il proprio parere favorevole sulle variazioni di cui trattasi.

Il Presidente espone la variazione e le motivazioni che hanno dato luogo ai lavori di spurgo dovuti ad intensi eventi atmosferici così come riportato nel dettaglio nella delibera relativa agli impegni di spesa.

Pertanto vengono proposte le seguenti variazioni:

Allegato A	competenza	cassa
Cap. 1025 tit.1 - Spese spurghi	+ € 1.500,00	+ € 1.500,00
Cap. 6007 tit 1 - Fondo riserva	- € 1.000,00	- € 1.000,00
Cap 1002 tit.1 -Materiale di consumo	- € 500,00	- € 500,00
Allegato B		
Cap. 3003 tit. 3 -Rimborsi vari per spese correnti	+ € 3.000,00	+ € 3.000,00 Entrate

Cap.6007 tit. 1 Fondo Riserva	+€ 3.000,00	+ € 3.000,00 Uscite
Cap. 3004 tit. 1 Lavorazioni di Terzi	- € 2.000,00	- € 2.000,00
Cap. 1004 tit. 1 Quota fin. Barbi	+€ 1.349,40	+ € 1.349,40
Cap. 1039 tit. 1 Quota Capitale mutuo Pian Vigne	+ € 220,00	+ € 220,00
Cap. 1040 tit.1 Quota Cap. Strada Comunali	+ € 337,00	+€ 337,00
Cap. 1041 tit.1 Quota Cap. Poggiarelli	+€ 93,60	+ € 93,60

Sul quarto punto all'ordine del giorno Il Presidente passa ad esporre le motivazioni del Contenzioso Consorzio/Ciacci Giovanni e Giovanna per i quali necessita purtroppo l'incarico legale in quanto i contendenti pur avendo l'obbligo di pagare il tributo relativo alla manutenzione delle Strade dovuto al Consorzio si oppongono per motivazioni che sia il Consorzio che il Comune di Montalcino ritengono dovuti. incaricare un legale.

Il quinto punto all'ordine del giorno proposta di vendita camion

Il Presidente espone la necessità della vendita del camion di proprietà del Consorzio IVECO 150 targato CA612GR, in quanto il mezzo fu acquistato, usato dieci anni fa. Ad oggi necessita di nuovi pezzi di ricambio che non sono reperibili sul mercato .Inoltre qualsiasi riparazione sarebbe superiore al valore del camion stesso, segue una brevissima discussione,. l'assemblea concorda su quanto proposto dal Presidente conoscendo la situazione sui mezzi di proprietà del Consorzio.

Il presidente passa al punto 6 Incarico manutenzione ordinaria strade.

Il Signor Marco Cortonesi, ricorda all'Assemblea che l'esercizio in corso è il terzo in cui è stato deliberato di assegnare un incarico esterno per la manutenzione delle strade.

-**Considerata** la possibilità ai sensi dell'art. 50 del D.Lgs 36/2023 che prevede l'affidamento diretto per lavori di importo inferiore a € 150.000,00 purchè siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse ed idonee; pertanto viene proposto l'assegnazione alle due Ditte Caselli Adema per € 21.662,00 + oneri di legge e Brandi Antonio per € 37,388,00 + oneri di legge per l'anno 2024 mentre per l'anno 2025 rimarranno gli stessi ammontare per la manutenzione ma le ditte si alterneranno nei lavori.

L'ammontare superiore rispetto all'esercizio precedente è dovuto al mancato utilizzo del Camion ormai inutilizzabile da oltre sei mesi. A dimostrazione abbiamo la disdetta dell'assicurazione di detto mezzo.

Le manutenzioni sopra riportate ammontano a complessive € 72.041,40 annua;

Sul punto varie ed eventuali sono state riferite alcune necessità sulle strade dei presenti all'Assemblea con una valutazione generale della situazione complessiva.

Visto quanto sopra e sentite le singole discussioni sui punti all'ordine del giorno il Presidente Passa alle votazioni.

L'Assemblea per alzata di mano con voto favorevole per ogni punto all'ordine del giorno

DELIBERA

-**Approvare** il prolungamento dell'incarico di Segreteria alla società Emme Ci service sas di Martelli Rossella per ulteriori due anni (2024-2025)

-**Approvare** le variazioni al Bilancio 2023 riportate nell'allegato A e B , che formano parte integrante e sostanziale del presente deliberato, dando atto altresì:

- del parere favorevole espresso dall'Organo di Revisione contabile;
 - del permanere degli equilibri di bilancio ai sensi e per gli effetti dell'Art. 193 del TUEL .
- la presente deliberazione dovrà essere allegata al rendiconto dell'esercizio 2023;

-**Approvare** il Bilancio di previsione per il triennio 2024-2026 di cui all'allegato C comprensivo di:

- a) relazione del Segretario
- b) parere del Revisore Unico
- c) quadro generale Riassuntivo delle entrate e delle spese relativo al triennio
- d) prospetti dettagliati delle singole spese ordinarie per ogni strada, riportati sia nel parere del Revisore Unico sia nella relazione del Segretario;
- e) prospetto dell'indebitamento del corrente anno.

-**Incaricare** l'Avv. Palma Serio per Costituzione in Giudizio del Ricorso dinanzi alla Corte di Giustizia Tributaria di Primo Grado di Siena per un compenso pari ad € 10.500,00 più oneri di legge, nei confronti dei Sigg.ri Ciacci Giovanni e Ciacci Giovanni;

-**Procedere** alla vendita del Camion Iveco targato CA612GR per € 1.500,00 dando delega al C.d.A. di valutare almeno tre offerte e vendere al miglior offerente.

-**Incaricare** per l'effettuazione della manutenzione ordinaria esercizio 2024 sulle strade depolverizzate la Ditta Caselli Adema per un compenso pari a € 21.662,00 + oneri di legge;
- la ditta Brandi Antonio dovrà effettuare la manutenzione ordinaria sulle strade bianche per un compenso annuo pari € 37.388,00 + oneri di legge, per l'anno 2024.

- **Per l'anno 2025 invece** la Brandi Antonio dovrà effettuare la manutenzione ordinaria sulle strade depolverizzate per un compenso pari a € 21.662,00 + oneri di legge ;
- la ditta Ditta Caselli Adema ad effettuare la manutenzione ordinaria sulle strade bianche per un compenso annuo pari € 37.388,00 + oneri di legge.

I Presidente chiede e ottiene per alzata di mano all'unanimità l'approvazione per l'immediata esecutività del presente atto.

Il Presidente

Cortonesi Marco

Il Segretario

Dott.ssa Martelli Rossella

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

AUC 446 3

Allegato proposta di variazione : n. 7 Del. 22/11/2023

Rif.

Anno :2023

parte entrate

Tit./TIp.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
3050099	3003 - RIMBORSI VARI PER SPESE CORRENTI	competenza	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
		cassa	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Tipologia	500 Rimborsi e altre entrate correnti	competenza	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
		cassa	426,65	3.000,00	0,00	3.426,65
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	competenza	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
		cassa	449,26	3.000,00	0,00	3.449,26
riepilogo variazioni entrate						
		competenza		3.000,00	0,00	
		cassa		3.000,00	0,00	

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	01 Organi istituzionali					
0101103	3004 - LAVORAZIONI DA TERZI	competenza	64.988,83	0,00	2.000,00	62.988,83
		cassa	64.988,83	0,00	2.000,00	62.988,83

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 7 Del. 22/11/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
TITOLO	1	Spese correnti				
		competenza	228.333,99	0,00	2.000,00	226.333,99
		CASSA	258.185,12	0,00	2.000,00	256.185,12
0101403	1004 - QUOTA FINANZ. STRADE DEPOLVER. BARBI	competenza	16.734,11	1.349,40	0,00	18.083,51
		CASSA	16.734,11	1.349,40	0,00	18.083,51
0101403	1039 - QUOTA CAPITALE PIAN VIGNE MUTUO	competenza	2.728,25	220,00	0,00	2.948,25
		CASSA	2.728,25	220,00	0,00	2.948,25
0101403	1040 - QUOTA CAPITALE STRADE COMUNALI	competenza	4.179,19	337,00	0,00	4.516,19
		CASSA	4.179,19	337,00	0,00	4.516,19
0101403	1041 - QUOTA CAPITALE MUTUO POGGIARELLI	competenza	1.160,75	93,60	0,00	1.254,35
		CASSA	1.160,75	93,60	0,00	1.254,35
TITOLO	4	Rimborso Prestiti				
		competenza	40.051,67	2.000,00	0,00	42.051,67
		CASSA	40.051,67	2.000,00	0,00	42.051,67
Totale Programma	01	Organi istituzionali	347.836,72	2.000,00	2.000,00	347.836,72
		CASSA	383.456,41	2.000,00	2.000,00	383.456,41
TOTALE MISSIONE	01	Servizi istituzionali e generali, di gestione	347.836,72	2.000,00	2.000,00	347.836,72
		CASSA	421.886,20	2.000,00	2.000,00	421.886,20
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti				
Programma	01	Fondo di riserva				

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 7 Del. 22/11/2023

Rif.

Anno : 2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
2001110	6007 - FONDO DI RISERVA	competenza	3.354,00	3.000,00	0,00	6.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo	1 Spese correnti	competenza	3.354,00	3.000,00	0,00	6.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	01 Fondo di riserva	competenza	3.354,00	3.000,00	0,00	6.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	competenza	3.354,00	3.000,00	0,00	6.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni uscite		competenza	5.000,00		2.000,00	
		cassa	2.000,00		2.000,00	

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

competenza	474.190,72	474.190,72
cassa	803.188,44	541.896,26

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Auecavo A

Allegato proposta di variazione : n. 6 Del. 30/10/2023

Rif.

Anno :2023

parte entrate

Tit./TIP.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
1010199	10029 - ENTRATE PER PAREGGIO SPACCHETTAMENTO COSTI STRADE	competenza	0,00	227.638,56	0,00	227.638,56
		cassa	0,00	227.638,56	0,00	227.638,56
Tipologia	101 Imposte, tasse e proventi assimilati	competenza	271.739,66	227.638,56	0,00	499.378,22
		cassa	428.631,50	227.638,56	0,00	656.270,06
TOTALE TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	competenza	271.739,66	227.638,56	0,00	499.378,22
		cassa	428.631,50	227.638,56	0,00	656.270,06
riepilogo variazioni entrate		competenza		227.638,56	0,00	
		cassa		227.638,56	0,00	

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	01 Organi Istituzionali					
0101103	1002 - MATERIALE DI CONSUMO	competenza	4.750,00	0,00	500,00	4.250,00
		cassa	5.774,80	0,00	500,00	5.274,80

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 6 Del. 30/10/2023

Rif.

Anno : 2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
0101103	1011 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA BARBI	competenza	0,00	15.031,97	0,00	15.031,97
		cassa	0,00	15.031,97	0,00	15.031,97
0101103	1012 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CANALI	competenza	0,00	10.764,43	0,00	10.764,43
		cassa	0,00	10.764,43	0,00	10.764,43
0101103	1013 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA P.ASSO	competenza	0,00	21.311,83	0,00	21.311,83
		cassa	0,00	21.311,83	0,00	21.311,83
0101103	1014 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA P.VIGNE	competenza	0,00	18.510,40	0,00	18.510,40
		cassa	0,00	18.510,40	0,00	18.510,40
0101103	1015 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA COMUNALI	competenza	0,00	8.723,83	0,00	8.723,83
		cassa	0,00	8.723,83	0,00	8.723,83
0101103	1016 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA SFERRACAVALLI	competenza	0,00	13.974,86	0,00	13.974,86
		cassa	0,00	13.974,86	0,00	13.974,86
0101103	1017 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CASALTA	competenza	0,00	26.352,99	0,00	26.352,99
		cassa	0,00	26.352,99	0,00	26.352,99
0101103	1018 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA FORTUNA	competenza	0,00	10.849,01	0,00	10.849,01
		cassa	0,00	10.849,01	0,00	10.849,01

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 6 Del. 30/10/2023

Rif.

Anno : 2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
0101103	1019 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CANC. RAMONI	competenza	0,00	13.492,19	0,00	13.492,19
		cassa	0,00	13.492,19	0,00	13.492,19
0101103	1020 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA S.ANGELO	competenza	0,00	43.803,73	0,00	43.803,73
		cassa	0,00	43.803,73	0,00	43.803,73
0101103	1021 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CASALE	competenza	0,00	14.838,35	0,00	14.838,35
		cassa	0,00	14.838,35	0,00	14.838,35
0101103	1022 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA POGGIARELLI	competenza	0,00	16.441,11	0,00	16.441,11
		cassa	0,00	16.441,11	0,00	16.441,11
0101103	1023 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA VERGELLE	competenza	0,00	9.267,91	0,00	9.267,91
		cassa	0,00	9.267,91	0,00	9.267,91
0101103	1024 - SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA SCARNACUOIA	competenza	0,00	4.275,95	0,00	4.275,95
		cassa	0,00	4.275,95	0,00	4.275,95
0101103	1025 - SPESE SPURGHI	competenza	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
		cassa	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Titolo	1 Spese correnti	competenza	228.333,99	229.138,56	500,00	456.972,55
		cassa	258.185,12	229.138,56	500,00	486.823,68

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 6 Del. 30/10/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Totale Programma	01 Organi Istituzionali	competenza	347.836,72	229.138,56	500,00	576.475,28
		cassa	383.456,41	229.138,56	500,00	612.094,97
TOTALE MISSIONE	01 Servizi Istituzionali e generali, di gestione	competenza	347.836,72	229.138,56	500,00	576.475,28
		cassa	421.886,20	229.138,56	500,00	650.524,76
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti					
Programma	01 Fondo di riserva					
2001110	6007 - FONDO DI RISERVA	competenza	3.354,00	0,00	1.000,00	2.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo	1 Spese correnti	competenza	3.354,00	0,00	1.000,00	2.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	01 Fondo di riserva	competenza	3.354,00	0,00	1.000,00	2.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	competenza	3.354,00	0,00	1.000,00	2.354,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni uscite						
		competenza		229.138,56	1.500,00	
		cassa		229.138,56	500,00	

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato proposta di variazione : n. 6 Del. 30/10/2023

Rif.

Anno :2023

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

	Entrate	Uscite
competenza	698.829,28	698.829,28
cassa	1.027.827,00	770.534,82

Allegato C

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		229.777,82		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	304.165,24	304.165,24	304.165,24
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui:	(-)	261.125,95	261.125,95	261.125,95
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	43.039,29	43.039,29	43.039,29
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti(2)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	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	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento(2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	102.500,00	102.500,00	102.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	102.500,00	102.500,00	102.500,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

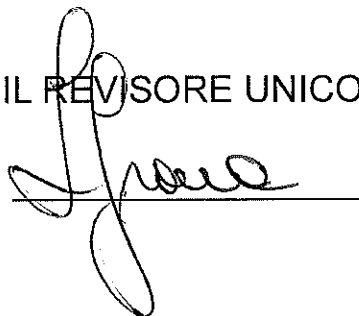
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)				
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (+) al netto del fondo anticipazione di liquidità			0,00	0,00
(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		0,00	0,00	0,00
(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente				
(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.				
(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente, in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.				

**CONSORZI STRADALI RIUNITI DEL COMUNE DI
MONTALCINO**

Provincia di Siena

**Parere del revisore unico sulla proposta di
BILANCIO DI PREVISIONE 2024 – 2026**

IL REVISORE UNICO



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'F. Rossi', is written over a horizontal line.

IL REVISORE UNICO

Verbale n. del

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Premesso che il revisore unico ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2024-2026;
- visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;

presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2024-2026, del Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Il

IL REVISORE UNICO

Sommario

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026	4
Riepilogo generale entrate e spese per titoli	4
Previsioni di cassa.....	5
Verifica equilibrio corrente anni 2024-2026	6
SPESE IN CONTO CAPITALE.....	8
INDEBITAMENTO	9
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI.....	9
CONCLUSIONI.....	10

L'Organo di revisione ha verificato, mediante controlli a campione, che il sistema contabile adottato dall'ente, nell'ambito del quale è stato predisposto il bilancio di previsione, utilizza le codifiche della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione proposto rispetta il pareggio finanziario complessivo di competenza e gli equilibri di parte corrente e in conto capitale.

Le previsioni di competenza per gli anni 2024, 2025 e 2026, sono così formulate:

Riepilogo generale entrate e spese per titoli

Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio															
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione															
di cui Utilizzo Fondo amministrazione di liquidità															
Fondo pluriennale vincolato															
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa															
Titolo 2 Trasferimenti correnti															
Titolo 3 Entrate extrastrutturali															
Titolo 4 Entrate in conto capitale															
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie															
Totale entrate finali															
Titolo 6 Accensione prestiti															
Titolo 7 Anticipazioni da istituto superiore/cassiere															
Titolo 8 Entrate per conto terzi e partite di giro															
Totale titoli															
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE															
Fondo di cassa finale presunto															
TOTALE COMPLESSIVO SPESA															
Titolo 1 Spese correnti															
Titolo 2 Spese in conto capitale															
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie															
Titolo 4 Rimborso prestiti															
Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto superiore/cassiere															
Titolo 6 Uscite per conto terzi e partite di giro															
Totale titoli															
TOTALE COMPLESSIVO SPESA															

ENTRATE		FONDO DI CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO				FONDO DI CASSA PRESUNTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO					
CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	2024	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	2025	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	2026	SPESA	2024	SPESA	2025	SPESA	2026
COMPETENZA	229.777,62	COMPETENZA	304.165,24	COMPETENZA	304.165,24	COMPETENZA	260.271,92	COMPETENZA	261.125,95	COMPETENZA	261.125,95
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00	COMPETENZA	0,00
COMPETENZA	0,00	COMP									

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e i principi contabili e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati.

Previsioni di cassa

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto.

L'organo di revisione ha verificato che il saldo di cassa non negativo assicuri il rispetto del comma 6 dell'art.162 del TUEL.

Il fondo iniziale di cassa al 01.01.2024 è pari ad € 224.272,22

Il totale delle previsioni di cassa in entrata è pari ad € 713.384,66

Il totale delle previsioni di cassa in uscita è pari ad € 487.577,03

Il fondo di cassa presunto al 31.12.2024 è pari ad € 455.585,45

Al saldo iniziale di cassa, che corrisponde al saldo di tesoreria, devono essere considerati anche i seguenti saldi:

- c/c n. v552863426740 Banca Sella € 4.594,99
- c/c mav Mps € 910,61

Verifica equilibrio corrente anni 2024-2026

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art. 162 del TUEL sono così assicurati:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO					COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					229.777,52		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti					(+)	0,00	0,00
Aa) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente					(-)	0,00	0,00
B) Entrate Titolo 1.00 - 2.00 - 3.00					(+)	304.165,24	304.165,24
di cui per estinzione anticipata di prestiti						0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche					(+)	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui:					(-)	261.125,95	261.125,95
- fondo pluriennale vincolato						0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità						0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale					(-)	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari					(-)	43.039,29	43.039,29
di cui per estinzione anticipata di prestiti						0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità						0,00	0,00
g) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)						0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162,							
COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI							
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti(2)						0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti						0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinabile a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili					(+)	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti						0,00	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti					(+)	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M						0,00	0,00

Le uscite sono così suddivise:

STRADE	MATERIALE	MACADAM	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	SPESE STUDI E PERIZIE	LAVORI DI TERZI	MANUTENZ. MEZZI	CARBURANTI	QUOTA CAPITALE
BARBI	339,00			200,00	5.155,39	620,00	1.068,00	18.503,85
CANALI	339,00	3.600,00		200,00	2.442,02	295,00	507,00	
P.ASSO	339,00	10.900,00		200,00	7.200,82	610,00	1.040,00	
P.VIGNE	339,00	800,00		200,00	10.582,12	1.280,00	2.188,00	3.016,78
COMUNALI	339,00			200,00	2.984,70	360,00	619,00	4.621,16
SFERRACAVALLI	339,00	6.500,00		200,00	4.086,96	345,00	591,00	
CASALTA	339,00	13.000,00	1.000,00	200,00	7.395,45	625,00	1.069,00	
FORTUNA	339,00			200,00	583,38	70,00	122,00	
CANC. RAMONI	339,00	6.500,00		200,00	3.503,11	295,00	507,00	
S.ANGELO	339,00	21.000,00	13.500,00	200,00	18.756,09	1.540,00	2.643,00	
CASALE	340,00	1.200,00		200,00	3.663,04	445,00	760,00	15.613,99
POGGIARELLI	340,00	4.200,00		200,00	3.113,87	260,00	450,00	1.283,51
VERGELLE	340,00	3.900,00		200,00	1.566,93	130,00	225,00	
SCARNACUOLA	340,00			200,00	1.017,52	125,00	211,00	
TOTALI	4.750,00	79.700,00	14.500,00	2.800,00	72.041,40	7.000,00	12.000,00	43.039,29
	CAP. 1002	CAP. 1001	CAP. 1044	CAP. ?	CAP. 3004	CAP. 2001	CAP. 4001	CAP. 1004
								CAP. 1039
								CAP. 1040
								CAP. 1041
								CAP. 1042

													ENTRATE GESTIONE ORDINARI
QUOTA INTERESSI	ASSICURAZIONI	CANCELLERIA	SPESE SPURGO	AFFITTO SEDE	BOLLI AUTOMEZZI	SPESE VARIE	SPESE PER ISTRUTTORIE	ONERI BANCARI	SOFTWARE	PERSONAL E INCARICATI	REVISORE DEI CONTI	FONDO RISERVA	RUOLO ORDINARIO
2.918,58	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	2.792,66	400,66	426,00	34.460,28
	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	1.322,84	189,78	426,00	11.357,78
	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	1.322,84	189,78	426,00	23.364,58
475,83	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	1.984,26	284,68	426,00	23.612,81
729,89	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	1.616,81	231,96	426,00	14.163,66
	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	316,02	45,34	426,00	14.895,46
	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	2.719,17	390,11	426,00	29.199,88
	421,00	14,28	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,86	6.908,15	991,09	426,00	11.675,77
	422,00	14,29	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,85	551,19	79,08	426,00	14.437,52
	422,00	14,29	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,85	1.545,31	221,12	426,00	62.205,96
2.666,81	422,00	14,29	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,85	2.792,66	400,66	426,00	30.545,30
202,44	422,00	14,29	200,00	69,07	43,93	450,00	143,00	172,00	522,85	5.732,30	823,39	426,00	19.067,65
	422,00	14,29	200,00	69,08	43,92	450,00	143,00	172,00	522,86	1.175,86	165,70	426,00	10.159,64
	422,00	14,29	200,00	69,08	43,92	450,00	143,00	172,00	522,86	587,93	84,33	426,00	5.028,95
6.992,55	5.900,00	280,00	2.800,00	967,00	615,00	6.300,00	2.002,00	2.408,00	7.320,00	31.366,00	4.500,00	5.964,00	304.165,24
CAP. 1006	CAP. 4002	CAP. 6001	CAP. 1025	CAP. 6010	CAP. 4003	CAP. 6002	CAP. 1046	CAP. 6003	CAP. 6005	CAP. 5001	CAP. 5003	CAP. 6007	
CAP. 1008													
CAP. 1009													
CAP. 1010													
CAP. 1043													

La copertura delle spese di parte corrente è prevista dall'emissione di ruoli ordinari per € 304.165,24

SPESE IN CONTO CAPITALE

Finanziamento spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste negli anni 2024, 2025 e 2026 sono finanziate come segue:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO				COMPETENZA ANNO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento(2)				(+)	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale				(+)	0,00	0,00
R) Entrate Titolo 4.00-5.00-6.00				(+)	102.500,00	102.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche				(-)	0,00	0,00
I) Entrate di parte corrente destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				(-)	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine				(-)	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine				(-)	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				(-)	0,00	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti				(-)	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale				(-)	102.500,00	102.500,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa					0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie				(-)	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale				(+)	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E					0,00	0,00

Dettaglio Investimenti Programmati nel 2024

Nell'annualità 2024 vengono previsti i seguenti interventi in conto capitale:

STRADA CANALI: € 12.500,00

STRADA SFERRACAVALLI: € 90.000 cementatura strada

La copertura delle spese in conto capitale è prevista dall'emissione di ruoli per € 102.500,00.

INDEBITAMENTO

L'evoluzione dei prestiti in corso di ammortamento è la seguente:

STRADA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	TOTALE RATA	DEBITO RESIDUO AL 31/12/2024
BARBI	18.503,85	2.918,58	21.422,43	116.838,47
PIAN DELLE VIGNE	3.016,78	475,83	3.492,61	19.048,81
COMUNALI	4.621,16	728,89	5.350,05	29.179,31
POGGIARELLI	1.283,50	202,44	1.485,95	8.104,40
CASALE	15.613,99	2.666,81	18.280,80	151.255,33
TOTALE	43.039,29	6.992,55	50.031,84	324.426,32

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni di parte corrente

- 1) Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:
 - delle previsioni definitive 2024-2026;
 - della salvaguardia degli equilibri di bilancio;

b) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti.
Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti sarà possibile.

c) Riguardo alle previsioni di cassa

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere e tenuto conto della verifica effettuata sugli equilibri di competenza e di cassa,

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente e dalle norme del D.Lgs. n. 118/2011;

- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2024-2026.

IL REVISORE UNICO



AUEGALO C

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 1/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	85.000,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsione di cassa	248.608,37	229.777,82	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Capitolo 10001	RECUPERO RUOLI ANNI PRECEDENTI GESTIONE ORDINARIA (2019 E PRECEDENTI)	67.985,21	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	79.177,42	67.985,21	
Capitolo 10011	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA BARBI	17.008,22	previsione di competenza	31.765,30	34.460,28	34.460,28
			previsione di cassa	34.919,08	51.468,50	
Capitolo 10012	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA CANALI	5.932,94	previsione di competenza	10.764,76	11.357,78	11.357,78
			previsione di cassa	13.376,32	17.290,72	
Capitolo 10013	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA P.ASSO	10.940,88	previsione di competenza	22.871,16	23.364,58	23.364,58
			previsione di cassa	28.313,66	34.305,46	
Capitolo 10014	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA P.VIGNE	22.214,58	previsione di competenza	25.421,92	23.612,81	23.612,81
			previsione di cassa	40.773,38	45.827,39	

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti e gli esercizi successivi determinati sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All. a) R.a. am. Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera dal risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del D.Lgs 118/2011, 8, le quote del risultato di amministrazione presunte dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 2/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	previsione di competenza	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 10015	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA COMUNALI	7.848,03	previsione di competenza previsione di cassa	12.902,32 18.074,67	14.163,66 22.011,69	14.163,66	14.163,66
Capitolo 10016	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA SFERRACAVALLI	7.270,69	previsione di competenza previsione di cassa	15.344,66 18.342,35	14.885,46 22.156,15	14.885,46	14.885,46
Capitolo 10017	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA CASALTA	9.125,44	previsione di competenza previsione di cassa	26.433,20 32.807,28	29.199,88 38.325,32	29.199,88	29.199,88
Capitolo 10018	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA FORTUNA	1.635,53	previsione di competenza previsione di cassa	3.493,92 4.728,50	11.675,77 13.311,30	11.675,77	11.675,77
Capitolo 10019	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA CANC.RAMONI	10.213,97	previsione di competenza previsione di cassa	14.352,57 20.621,68	14.437,52 24.651,49	14.437,52	14.437,52
Capitolo 10020	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA S.ANGELO	22.689,44	previsione di competenza previsione di cassa	53.837,48 69.918,97	62.205,96 84.895,40	62.205,96	62.205,96
Capitolo 10021	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA CASALE	17.445,17	previsione di competenza previsione di cassa	29.186,94 29.186,94	30.545,30 47.990,47	30.545,30	30.545,30
Capitolo 10022	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA POGGIARELLI	15.848,92	previsione di competenza previsione di cassa	12.517,85 21.790,59	19.067,65 34.916,57	19.067,65	19.067,65
Capitolo 10023	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALISCOSSIONI) - STRADA VERGELLE	7.311,40	previsione di competenza previsione di cassa	8.613,25 11.948,27	10.159,64 17.471,04	10.159,64	10.159,64

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 3/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 10024	RUOLI EMESSI PER GESTIONE ORDINARIA (ANDREANI E ITALRISCOSSIONI) - STRADA SCARNACUOIA	1.561,20	previsione di competenza	5.028,95	5.028,95	5.028,95
			previsione di cassa	6.590,15		
Capitolo 10029	ENTRATE PER PAREGGIO SPACCHETTAMENTO COSTI STRADE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Capitolo 10099	RECUPERO RUOLI ANNI PRECEDENTI (GIROCONTO MAV)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
10000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	225.031,62	previsione di competenza	304.165,24	304.165,24	304.165,24
TITOLO 1			previsione di cassa	529.196,86		
TITOLO 3	Entrate extratributarie					
Capitolo 16	VENDITA SCAVATORE USATO	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Capitolo 3000	RIMBORSI INTERESSI MPS	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Capitolo 3001	INTERESSI ATTIVI SU RISCOSSIONE RUOLI ANDREANI E AGENZIA DI RISCOSSIONE	116,73	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	116,73		
Capitolo 3002	RISCOSSIONI SOMME IN ECCESSO E CREDITI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	426,65		

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 4/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 3003	RIMBORSI VARI PER SPESE CORRENTI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
Capitolo 10000	CAPITOLO DI ENTRATA TRANSITORIO PER SUDDIVISIONE STRADE	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
30000	Entrate extratributarie	116,73	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3			previsione di cassa	449,26	116,73	
TITOLO 4	Entrate in conto capitale					
Capitolo 10002	RECUPERO RUOLI ANNI PRECEDENTI GESTIONE STRAORDINARIA (2019 E PRECEDENTI)	3.421,39	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.729,05	3.421,39	
Capitolo 10004	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA CEMENTERIA - SERRACAVALLI (CAPITOLO USCITA 7004)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
Capitolo 10005	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA CEMENTERIA - VERGELLE (CAPITOLO USCITA 7005)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
Capitolo 10006	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRESA DEPULVERIZZAZIONE - PIAN DELLE VIGNE (CAPITOLO USCITA 7003)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	
Capitolo 10007	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRESA DEPULVERIZZAZIONE - COMUNALI (CAPITOLO USCITA 7010)	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 – Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 5/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	previsione di competenza	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 10008	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRESA DEPULVERIZZAZIONE - POGGIARELLI (CAPITOLO USCITA 7011)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Capitolo 10009	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRESA TOTALE ASFALTATURA - SCARNACUOIA (CAPITOLO USCITA 7012)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Capitolo 10010	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRISTINO SEDE STRADALE - CANALI (CAP.U 7017)	7.873,22	previsione di competenza previsione di cassa	23.350,85 23.688,73	12.500,00 20.373,22	12.500,00	12.500,00
Capitolo 10040	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRISTINO SEDE STRADALE - P. VIGNE (CAP.U 7018)	341,22	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 441,22	0,00 341,22	0,00	0,00
Capitolo 10041	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRISTINO SEDE STRADALE - COMUNALI (CAP.U 7019)	1.243,74	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 1.343,74	0,00 1.243,74	0,00	0,00
Capitolo 10042	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRISTINO SEDE STRADALE - SFERRACAVALLI (CAP.U 7020)	1.296,46	previsione di competenza previsione di cassa	3.756,32 4.190,35	0,00 1.296,46	0,00	0,00
Capitolo 10043	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA RIPRISTINO SEDE STRADALE - CASALTA (CAP.U 7021)	1.551,72	previsione di competenza previsione di cassa	8.717,99 8.872,42	0,00 1.551,72	0,00	0,00
Capitolo 10044	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA- RIPRISTINO SEDE STRADALE S.ANGELO MONTEANO (CAP. U 7022)	1.409,85	previsione di competenza previsione di cassa	6.825,90 6.924,78	0,00 1.409,85	0,00	0,00
Capitolo 10045	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA- RIPRISTINO SEDE STRADALE CASALE (CAP.U 7023)	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 6/7

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 10046	RUOLI EMESSI PER GESTIONE STRAORDINARIA- RIPRISTINO ASFALTATURA SCARNACUOIA (CAP. U 7024)	1.252,05	7.600,00	0,00	0,00	0,00
			8.127,60	1.252,05		
Capitolo 10047	RESTITUZIONE SOMME	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00		
40000	Entrate in conto capitale	18.389,65	50.451,06	12.500,00	12.500,00	12.500,00
TITOLO 4			58.317,89	30.889,65		
TITOLO 6	Accensione Prestiti					
Capitolo 10003	FINANZIAMENTI RIPRESA DEPOLVERIZZAZIONE BARBI (CAPITOLO USCITA 7002)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00		
Capitolo 10025	MUTUO STRADA SFERRACAVALLI	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
				90.000,00		
Capitolo 10026	MUTUO STRADE COMUNALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00		
Capitolo 10027	MUTUO STRADA POGGIARELLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00		
Capitolo 10028	MUTUO STRADA CASALE - RIPRISTINO SEDE STRADALE (CAP.U. 7025)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00		

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 7/7

BILANCIO DI PREVISIONE RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
60000	Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	90.000,00	90.000,00
TITOLO 6			previsione di cassa	0,00	90.000,00	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro					
Capitolo 8000	RITENUTE IVA SPLIT SU FATTURE	181,42	previsione di competenza	60.000,00	60.000,00	60.000,00
	previsione di cassa		60.181,42	60.181,42		
Capitolo 8001	RITENUTE LAVORATORI DIPENDENTI	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 8002	RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	0,00	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	previsione di cassa		3.000,00	3.000,00		
Capitolo 8003	INCASSO SOMME NON DOVUTE	0,00	previsione di competenza	1.000,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.000,00	0,00		
90000	Entrate per conto terzi e partite di giro	181,42	previsione di competenza	64.000,00	63.000,00	63.000,00
TITOLO 9			previsione di cassa	64.181,42	63.181,42	
TOTALE TITOLI		243.719,42	previsione di competenza	386.190,72	469.665,24	469.665,24
	previsione di cassa		551.580,07	713.384,66		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		243.719,42	previsione di competenza	471.190,72	469.665,24	469.665,24
	previsione di cassa		800.188,44	943.162,48		

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 1/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO						
TITOLO	1	Spese correnti				
Capitolo	1001	MATERIALE DI COPERTURA				
		0,00	Previsione di competenza di cui già impegnata*	70.700,00	70.700,00	70.700,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	80.418,62	70.700,00	0,00
Capitolo	1002	MATERIALE DI CONSUMO				
		0,00	Previsione di competenza di cui già impegnata*	4.750,00	4.750,00	4.750,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	5.774,80	4.750,00	0,00
Capitolo	1005	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO DEPULVERIZZAZIONE PIAN VIGNE				
		0,00	Previsione di competenza di cui già impegnata*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo	1006	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO DEPULVERIZZAZIONE BARBI				
		795,68	Previsione di competenza di cui già impegnata*	3.338,91	2.918,58	2.918,58
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	3.338,91	3.714,26	0,00
Capitolo	1008	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO PIAN VIGNE				
		129,75	Previsione di competenza di cui già impegnata*	544,36	475,83	475,83
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	544,36	605,58	0,00
Capitolo	1009	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO STRADE COMUNALI				
		198,71	Previsione di competenza di cui già impegnata*	833,86	728,89	728,89
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	833,86	927,60	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 2/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 1010	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO POGGIARELLI	55,19	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	202,44 0,00 0,00	202,44 0,00 0,00	202,44 0,00 0,00
	Previsione di cassa		231,60	257,63		
Capitolo 1011	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA BARBI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 1012	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CANALI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 1013	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA PASSO	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 1014	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA P.VIGNE	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 1015	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA COMUNALI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 1016	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA SFERRACAVALLI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 3/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsione di competenza di cui già impegnato*	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 1017	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CASALTA	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1018	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA FORTUNA	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1019	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CANC. RAMONI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1020	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA S.ANGELO	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1021	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA CASALE	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1022	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA POGGIARELLI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1023	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA VERGELLE	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Pagina 4/12

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 1024	SPESE GESTIONE ORDINARIA - STRADA SCARNACUOIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1025	SPESE SPURGH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1043	QUOTA INTERESSI FINANZIAMENTO STRADA CASALE	716,90	0,00	2.986,43	2.666,81	2.666,81	2.666,81
Capitolo 1044	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1045	SPESE STUDI E PERIZIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1046	SPESE PER ISTRUTTORIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2001	MANUTENZIONE MEZZI	0,00	0,00	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
				11.606,86	7.000,00	7.000,00	7.000,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 5/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 2003	ACQUISTO ATTREZZATURA VARIA	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			0,00		
Capitolo 3004	LAVORAZIONI DA TERZI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	64.988,83 0,00 64.988,83	72.041,40 0,00 72.041,40	72.041,40 0,00 0,00
	Previsione di cassa			72.041,40		
Capitolo 4001	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	12.000,00 0,00 0,00	12.000,00 0,00 0,00	12.000,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			12.000,00		
Capitolo 4002	ASSICURAZIONI RCA - RC	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	5.900,00 0,00 0,00	5.900,00 0,00 0,00	5.900,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			5.900,00		
Capitolo 4003	TASSA DI POSSESSO (BOLLI)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00 0,00	615,00 0,00 0,00	615,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			615,00		
Capitolo 5001	PERSONALE INCARICATO	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	31.000,00 0,00 38.310,24	31.366,00 0,00 31.366,00	31.366,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			38.310,24		
Capitolo 5003	REVISORE DEI CONTI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	4.000,00 0,00 0,00	4.500,00 0,00 0,00	4.500,00 0,00 0,00
	Previsione di cassa			8.000,00		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 6/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 6001 CANCELLERIA		0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		394,61	200,00		
Capitolo 6002 SPESE VARIE		2.949,74	8.140,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		13.277,24	9.249,74		
Capitolo 6003 ONERI BANCARI		264,00	1.400,00	2.408,00	2.408,00	2.408,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		2.258,76	2.672,00		
Capitolo 6005 CANONE SOFTWARE		0,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00	7.320,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		7.320,00	7.320,00		
Capitolo 6007 FONDO DI RISERVA		0,00	3.354,00	5.964,00	5.964,00	5.964,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	0,00		
Capitolo 6010 AFFITTO SEDE		0,00	0,00	967,00	967,00	967,00
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		0,00	967,00		
Totale Titolo 1 Spese correnti		5.109,97	231.687,99	261.125,95	261.125,95	261.125,95
	Previsione di competenza di cui già impegnato *			(0,00)	(0,00)	(0,00)
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)
	Previsione di cassa		258.185,12	260.271,92		
TITOLO 2 Spese in conto capitale						

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 7/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 7001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - PIAN DELL'ASSO.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - BARBI - FINANZIATO DA MUTUI + AVANZO (CAPITOLO DI ENTRATA 10003)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7003	REGOLARIZZAZIONE DI CUI ALLA DETERMINA N. 6 DEL 28/11/2023 (CAPITOLO ENTRATA 10047)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - SFERRACAVALLI (CAPITOLO ENTRATA 10004 + AVANZO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - VERGELLE (CAPITOLO ENTRATA 10005 + AVANZO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7006	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - CANCELLINO.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 7007	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - S.ANGELO MONTEANO.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 8/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 7008	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - FORTUNA.	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7010	MANUTENZIONE STRAORDINARIA COMUNALI (CAPITOLO ENTRATA 10007 + AVANZO)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7011	MANUTENZIONE STRAORDINARIA POGGIARELLI (CAPITOLO ENTRATA 10008 + AVANZO)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7012	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - SCARNACUOIA (CAPITOLO ENTRATA 10009 + AVANZO)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7017	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI (CAP. E 10010) (2023 AA E 1/3 RUOLI)	838,56	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	37.500,00 0,00 37.500,00 13.338,56	12.500,00 0,00 0,00 0,00	12.500,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7021	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - CASALTA (CAPE 10043) - 2022 AA	3.513,60	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	2.074,00 0,00 5.587,60 3.513,60	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7022	MANUTENZIONE STRAORDINARIA - S.ANGELO (CAPE 10044)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato * di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 9/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 7024	RIPRISTINO ASFALTATURA RECUPERO 4 RATE SU 4 - SCARNACUOIA (CAPE 10046)	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	7.600,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7025	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DA MUTUO (CAPE.10028) - CASALE	2.254,96	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 2.254,96	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7026	lavori straordinari di somma urgenza	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 38.429,79	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7027	RECUPERO DISAVANZI STRADE CASALTA, SFERRACAVALLI, S.ANGELO MONTEANO, VERGELLE E CANALI	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7028	LAVORI STRAORDINARI URGENTI E IMPROROGABILI	122,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	60.000,00 0,00 0,00 60.000,00	0,00 0,00 0,00 122,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7029	RECUPERO DISAVANZI STRADE CASALTA	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	6.643,99 0,00 0,00 6.643,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 7030	RECUPERO DISAVANZI STRADE SFERRACAVALLI	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	3.756,32 0,00 0,00 3.756,32	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 10/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 7031	RECUPERO DISAVANZI STRADE S.ANGELO MONTEANO	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 7032	RECUPERO DISAVANZI STRADE CANALI	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 7040	SPESA CEMENTATURA STRADALE SFERRACAVALLI (CAP. E 10025)	0,00	Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	6.729,12	135.451,06 Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	102.500,00 (0,00) (0,00) 109.229,12	102.500,00 (0,00) (0,00) 102.500,00	(0,00) (0,00) (0,00)
TITOLO 4	Rimborso Prestiti					
Capitolo 1004	QUOTA FINAZ.STRADE DEPOLVER. BARBI	3.210,52	16.734,11 Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	18.503,85 0,00 0,00 21.714,37	18.503,85 0,00 0,00 0,00	18.503,85 0,00 0,00 0,00
Capitolo 1039	QUOTA CAPITALE PIAN VIGNE MUTUO	523,42	2.728,25 Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	3.016,78 0,00 0,00 3.540,20	3.016,78 0,00 0,00 0,00	3.016,78 0,00 0,00 0,00
Capitolo 1040	QUOTA CAPITALE STRADE COMUNALI	801,80	4.179,19 Previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.621,16 0,00 0,00 5.422,96	4.621,16 0,00 0,00 0,00	4.621,16 0,00 0,00 0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 11/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsione di competenza	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Capitolo 1041	QUOTA CAPITALE MUTUO POGGIARELLI	222,68	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.160,75	1.283,51 0,00 0,00 1.506,19	1.283,51 0,00 0,00	1.283,51 0,00 0,00
Capitolo 1042	QUOTA CAPITALE MUTUO STRADA CASALE	3.808,30	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	15.249,37	15.613,99 0,00 0,00 19.422,29	15.613,99 0,00 0,00	15.613,99 0,00 0,00
Totale Titolo 4	Rimborso Prestiti	8.566,72	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	40.051,67	43.039,29 (0,00) (0,00) 51.606,01	43.039,29 (0,00) (0,00)	43.039,29 (0,00) (0,00)
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro						
Capitolo 8000	RIVERSAMENTO IVA SPLIT SU FATTURE	3.369,98	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	60.000,00	60.000,00 0,00 0,00 63.369,98	60.000,00 0,00 0,00	60.000,00 0,00 0,00
Capitolo 8002	VERSAMENTO RITENUTE LAVORATORI AUTONOMI	0,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00 0,00 0,00 3.000,00	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00 0,00
Capitolo 8003	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE	100,00	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	1.000,00	0,00 0,00 0,00 100,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.469,98	Previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> Previsione di cassa	64.000,00	63.000,00 (0,00) (0,00) 66.469,98	63.000,00 (0,00) (0,00)	63.000,00 (0,00) (0,00)

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Consorzi Stradali Riuniti del Comune di Montalcino

Allegato n.9 - Bilancio di previsione al D.Lgs 118/2011

Pagina 12/12

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Riepilogo dei Titoli	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
Totale Titoli		23.875,79	471.190,72	469.665,24	469.665,24	469.665,24
	Previsione di competenza di cui già impegnato *					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		541.896,26	487.577,03		
TOTALE GENERALE SPESE		23.875,79	471.190,72	469.665,24	469.665,24	469.665,24
	Previsione di competenza di cui già impegnato *					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	Previsione di cassa		541.896,26	487.577,03		

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	229.777,82								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di Amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	529.196,86	304.165,24	304.165,24	304.165,24	Titolo 1 Spese correnti	260.271,92	261.125,95	261.125,95	261.125,95
Titolo 2 Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	116,73	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 Spese in conto capitale	109.229,12	102.500,00	102.500,00	102.500,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	30.889,65	12.500,00	12.500,00	12.500,00	-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	560.203,24	316.665,24	316.665,24	316.665,24	-di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Totale spese finali	369.501,04	363.625,95	363.625,95	363.625,95
Titolo 6 Accensione Prestiti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	Titolo 4 Rimborso Prestiti	51.606,01	43.039,29	43.039,29	43.039,29
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	63.181,42	63.000,00	63.000,00	63.000,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	713.384,66	469.665,24	469.665,24	469.665,24	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	66.469,98	63.000,00	63.000,00	63.000,00
					Totale titoli	487.577,03	469.665,24	469.665,24	469.665,24
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	943.162,48	469.665,24	469.665,24	469.665,24	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	487.577,03	469.665,24	469.665,24	469.665,24
Fondo di cassa finale presunto	455.585,45								

1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO DI PREVISIONE 2024

CONSORZI STRADALI RIUNITI DI MONTALCINO

I documenti del sistema di bilancio, sottoposti all'approvazione dell'organo deliberante, sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dal complesso articolato dei principi contabili generali introdotti con le "disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio" (d.lgs. 118/2011). Si è pertanto operato secondo tali presupposti ed agendo con la diligenza tecnica richiesta sia per quanto riguarda il contenuto che la forma dei modelli o relazioni previste dall'importante adempimento.

Il Bilancio di previsione ha valenza triennale e, per la prima annualità di riferimento, oltre agli stanziamenti di competenza, indica anche le previsioni di cassa ed è redatto secondo una classificazione del bilancio per missioni e programmi, come definiti agli articoli 13 e 14 del d.lgs. 118/2011.

La tenuta della contabilità finanziaria viene fatta sulla base del principio della competenza finanziaria potenziata che prevede che "... tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo ad entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. È, in ogni caso, fatta salva la piena copertura finanziaria degli impegni di spesa giuridicamente assunti a prescindere dall'esercizio finanziario in cui gli stessi sono imputati. L'accertamento costituisce la fase dell'entrata con la quale si perfeziona un diritto di credito relativo ad una riscossione da realizzare e si imputa contabilmente all'esercizio finanziario nel quale il diritto di credito viene a scadenza."

La previsione di cassa evidenziata nel primo esercizio del bilancio in argomento costituirà limite ai pagamenti di spesa.

La nota integrativa è un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio, ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

La nota integrativa al bilancio di previsione presenta i seguenti contenuti:

1. EMISSIONI RUOLI 2024 PER LA GESTIONE ORDINARIA SUDDIVISI PER SINGOLA STRADA
2. EMISSIONE RUOLI 2024 PER GESTIONE STRAORDINARIA SUDDIVISI PER SINGOLA STRADA
3. RIEPILOGO GENERALE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E SPESA ED EQUILIBRI DI BILANCIO
4. INDEBITAMENTO
5. CASH FLOW AL 01/01/2024

I ruoli per la gestione ordinaria vengono destinati alla copertura delle spese correnti di bilancio. Il totale dei ruoli che verranno emessi per la gestione ordinaria nel 2024 ammonta ad € 304.165,24.

Di seguito una tabella di riepilogo che rappresenta la suddivisione delle spese per la gestione ordinaria per ogni singola strada. In corrispondenza di ciascuna tipologia di costo viene riportato il riferimento al capitolo di uscita del bilancio di previsione.

STRADE	MATERIALE	MACADAM	SPSE PER LIT E ARBITRAGGI PERIZIE	LAVORI DI TERZI	MEZZI MANUTENZ.	CARBURANTI	QUOTA CAPITALE
BARRI	339,00		200,00	5.155,39	620,00	1.068,00	18.503,85
CANALI	339,00	3.600,00	200,00	2.442,02	295,00	507,00	
PASSO	339,00	10.000,00	200,00	7.200,82	610,00	1.040,00	
P.VIGNE	339,00		200,00	10.582,12	1.280,00	2.188,00	3.016,78
COMUNALI	339,00		200,00	2.984,70	360,00	619,00	4.621,16
SFERACAVALLI	339,00	6.500,00	200,00	4.086,96	345,00	591,00	
CASALTA	339,00	13.000,00	200,00	7.395,45	625,00	1.069,00	
FORTUNA	339,00			683,38	70,00	122,00	
CANC. RANDOM	339,00	6.500,00	200,00	3.503,11	295,00	507,00	
S.ANGELO	339,00	21.000,00	200,00	18.766,09	1.540,00	2.643,00	
CASALE	340,00	1.200,00	200,00	3.663,04	445,00	760,00	15.613,99
POGGIARELLI	340,00	4.200,00	200,00	3.113,87	260,00	450,00	1.283,51
VERGELLE	340,00	3.900,00	200,00	1.556,93	130,00	225,00	
SCARNACCUA	340,00		200,00	1.017,52	125,00	211,00	
TOTALI	4.750,00	70.700,00	14.500,00	72.041,40	7.000,00	12.000,00	43.039,29
	CAP.1002	CAP.1001	CAP.1044	CAP.?	CAP.3004	CAP.2001	CAP.4001
							CAP.1004
							CAP.1039
							CAP.1040
							CAP.1041
							CAP.1042

[illegible]

Di seguito i ruoli emessi per la gestione ordinaria suddivisi per ogni strada:

STRADE	ENTRATE GESTIONE ORDINARIA
BARBI	34.460,28
CANALI	11.357,78
P.ASSO	23.364,58
P.VIGNE	23.612,81
COMUNALI	14.163,66
SFERRACAVALLI	14.885,46
CASALTA	29.199,88
FORTUNA	11.675,77
CANC. RAMONI	14.437,52
S.ANGELO	62.205,96
CASALE	30.545,30
POGGIARELLI	19.067,65
VERGELLE	10.159,64
SCARNACUOIA	5.028,95
TOTALI	304.165,24

2- EMISSIONE RUOLI 2024 PER GESTIONE STRAORDINARIA SUDDIVISI PER SINGOLA STRADA

I ruoli per la gestione straordinaria vengono destinati alla copertura delle spese in conto capitale. Il totale dei ruoli che verranno emessi per la gestione straordinaria ammonta ad € 102.500,00.

Nel bilancio di previsione 2024-2026 vengono previsti i seguenti interventi in conto capitale:

STRADA CANALI: € 12.500,00 ripristino asfaltatura

STRADA SFERRACAVALLI: € 90.000,00 cementatura strada

Di seguito i ruoli emessi per la gestione straordinaria suddivisi per ogni strada:

3- RIEPILOGO GENERALE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E SPESA ED EQUILIBRI DI BILANCIO

Il totale dei ruoli che verranno emessi per la gestione ordinaria ammonta ad € 306.199,24 (Titolo I dell'entrata) a copertura delle spese correnti per € 304.165,24 (Titolo I della spesa) e della quota capitale di rimborso dei prestiti per € 43.039,29 (Titolo IV della Spesa).

Il totale dei ruoli che verranno emessi per la gestione straordinaria ammonta ad € 102.500,00 (Titolo IV dell'entrata)

Il bilancio presenta un equilibrio generale tra entrate e uscite, sia per la parte corrente che per la parte in conto capitale.

Di seguito un prospetto che evidenzia i ruoli che verranno emessi nell'anno 2024 a valere su ogni singola strada:

ENTRATE	STRADE	RUOLO STRAORDINARIO	12.500,00	102.500,00
GESTIONE			90.000,00	
STRAORDINARI				
A				
			SFERRACAVALLI	
			CANALI (2/3 RATE)	
			TOTALI	

STRADE	ENTRATE GESTIONE ORDINABIA	ENTRATE GESTIONE SIRABORDINA RIA	BUOLO TOTALE ANNO 2024
BARBI	34.460,28	-	34.460,28
CANALI	11.367,78	12.500,00	23.867,78
P.ASSO	23.364,58	-	23.364,58
P.VIGNE	23.612,81	-	23.612,81
COMUNALI	14.163,66	-	14.163,66
SFERRACAVALLI	14.885,46	90.000,00	104.885,46
CASALTA	29.199,88	-	29.199,88
FORTUNA	11.675,77	-	11.675,77
CANC.RAMONI	14.437,52	-	14.437,52
S.ANGELO	62.205,96	-	62.205,96
CASALE	30.545,30	-	30.545,30
POGGIARELLI	19.067,65	-	19.067,65
VERGELLE	10.159,64	-	10.159,64
SCARNACUOIA	5.028,95	-	5.028,95
TOTALI	304.165,24	102.500,00	406.665,24

4- INDEBITAMENTO

Nel bilancio 2024 verranno rimborsate le seguenti rate di mutui in corso di ammortamento:

STRADA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	TOTALE RATA	DEBITO RESIDUO AL 31/12/2024
BARBI	18.503,85	2.918,58	21.422,43	116.838,47
PIAN DELLE VIGNE	3.016,78	475,83	3.492,61	19.048,81
COMUNALI	4.621,16	728,89	5.350,05	29.179,31
POGGIARELLI	1.283,50	202,44	1.485,95	8.104,40
CASALE	15.613,99	2.666,81	18.280,80	151.255,33
TOTALE	43.039,29	6.992,55	50.031,84	324.426,32

5- CASH FLOW

Il saldo iniziale di cassa al 01/01/2024 ammonta ad € 224.272,22 e corrisponde al saldo di tesoreria al 31/12/2023.

Al saldo di tesoreria occorre considerare i saldi degli altri c/c intestati all'Ente e le disponibilità liquide per spese minute:

c/c n. v552863426740 Banca Sella € 4.594,99

c/c mav Mps € 910,61

Il saldo di cassa presunto al 31/12/2024 è positivo e pari ad € 455.585,45. Lo stesso è formato dal saldo di cassa iniziale del conto di tesoreria al quale vengono sommate le previsioni di cassa di entrata e di uscita. Tali previsioni sono formate convenzionalmente dalla somma degli stanziamenti del bilancio di competenza di entrata e di uscita e dai residui attivi e passivi.

Si ricorda che trattandosi di previsioni, al termine dell'esercizio 2024 tale saldo può discostarsi da quello effettivamente conseguito.

