

## VERIFICA EQUILIBRI

Situazione al 16/07/2026

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                   |                 | COMPETENZA<br>Accert./Impegn.<br>2026 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                            | (+)<br><br>0,00 | 0,00<br><br>0,00                      |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                     | (-)             | 0,00                                  |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata                                                                                                              | (+)             | 1.569.902,68                          |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata                                                                    | (+)             | 0,00                                  |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                        | (+)<br><br>0,00 | 4.214.461,03<br><br>0,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                              | (+)             | 0,00                                  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+)<br><br>0,00 | 0,00<br><br>0,00                      |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                 | (-)             | 0,00                                  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                | (+)             | 0,00                                  |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>                                      | (-)<br><br>0,00 | 8.005.113,22<br><br>0,00              |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)                                                                                                                       | (-)             | 0,00                                  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                       | (-)             | 0,00                                  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                       | (-)             | 0,00                                  |
| F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                        | (-)<br><br>0,00 | 0,00<br><br>0,00                      |
| F2) Fondo anticipazioni di liquidità                                                                                                                                               | (-)             | 0,00                                  |
| VF1) Variazioni di attività finanziarie - saldo di competenza (se negativo VF/3)(4)                                                                                                | (-)             | 0,00                                  |
| <b>O/1) Risultato di competenza di parte corrente</b>                                                                                                                              |                 | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2026                                                                                                 | (-)             | 0,00                                  |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio                                                                                                                                 | (-)             | 0,00                                  |
| <b>O/2) Equilibrio di bilancio di parte corrente</b>                                                                                                                               |                 | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                                                                                             | (-)             | 0,00                                  |
| <b>O/3) Equilibrio complessivo di parte corrente</b>                                                                                                                               |                 | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)                                                                                                                | (+)             | 0,00                                  |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata                                                                                                     | (+)             | 0,00                                  |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata                                                                    | (-)             | 0,00                                  |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata                                                                     | (+)             | 0,00                                  |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                                                                   | (+)             | 0,00                                  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                              | (-)             | 0,00                                  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                        | (-)             | 0,00                                  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                   | (-)             | 0,00                                  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                             | (-)             | 0,00                                  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                                                              | (-)             | 0,00                                  |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                 | (+)             | 0,00                                  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                | (-)             | 0,00                                  |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale                                                                                                                                     | (-)             | 0,00                                  |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)                                                                                                                           | (-)             | 0,00                                  |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                                                                      | (-)             | 0,00                                  |
| Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in                                                                             | (-)             | 0,00                                  |

## VERIFICA EQUILIBRI

Situazione al 16/07/2026

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                      |     | COMPETENZA<br>Accert./Impegn.<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------|
| spesa                                                                                                                                                                 |     |                                       |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                          | (+) | 0,00                                  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | (+) | 0,00                                  |
| VF1) Variazioni di attivita' finanziarie - saldo di competenza (se positivo VF/3)(4)                                                                                  | (+) | 0,00                                  |
| <b>Z/1) Risultato di competenza in c/capitale</b>                                                                                                                     |     | <b>0,00</b>                           |
| - Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2026                                                                                        | (-) | 0,00                                  |
| - Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio                                                                                                                        | (-) | 0,00                                  |
| <b>Z/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale</b>                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                           |
| - Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)                                                                                     | (-) | 0,00                                  |
| <b>Z/3) Equilibrio complessivo in c/capitale</b>                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                           |
| J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attivita' finanziarie                                                                                    | (+) | 0,00                                  |
| J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie iscritto in entrata                                                                           | (+) | 0,00                                  |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in entrata                                                       | (-) | 0,00                                  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                                                      | (+) | 0,00                                  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                | (+) | 0,00                                  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                                                 | (+) | 0,00                                  |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                                                        | (-) | 0,00                                  |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                                                  | (-) | 0,00                                  |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                                                         | (-) | 0,00                                  |
| Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie (di spesa)                                                                                    | (-) | 0,00                                  |
| Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attivita' finanziarie iscritto in spesa                                                         | (+) | 0,00                                  |
| <b>VF/1) Variazioni attivita' finanziaria - saldo di competenza</b>                                                                                                   |     | <b>0,00</b>                           |
| - Risorse accantonate in attivita' finanziarie stanziare nel bilancio dell'esercizio 2026                                                                             | (-) | 0,00                                  |
| - Risorse vincolate in attivita' finanziarie nel bilancio                                                                                                             | (-) | 0,00                                  |
| <b>VF/2) Variazioni attivita' finanziaria - equilibrio di bilancio</b>                                                                                                |     | <b>0,00</b>                           |
| - Variazione accantonamenti in attivita' finanziarie effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                                                                         | (-) | 0,00                                  |
| <b>VF/3) Variazioni attivita' finanziaria - equilibrio complessivo</b>                                                                                                |     | <b>0,00</b>                           |
| <b>W/1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O/1 + Z/1)</b>                                                                                                                 |     | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| <b>W/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO (W/2 = O2 + Z/2)</b>                                                                                                                   |     | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| <b>W/3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO (W/3 = O/3 + Z/3)</b>                                                                                                                  |     | <b>-2.220.749,51</b>                  |
| <b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:</b>                                                                                         |     |                                       |
| O1) Risultato di competenza di parte corrente                                                                                                                         | (+) | -2.220.749,51                         |
| Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | 0,00                                  |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni                                                                                                         | (-) | 0,00                                  |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2026 (1)                                                                                | (-) | 0,00                                  |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(2)                                                                             | (-) | 0,00                                  |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)                                                                                                                | (-) | 0,00                                  |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>                                                                           |     | <b>-2.220.749,51</b>                  |

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

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

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

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

|                                  |                                       |
|----------------------------------|---------------------------------------|
| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | COMPETENZA<br>Accert./Impegn.<br>2026 |
|----------------------------------|---------------------------------------|

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

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

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

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

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

(4) Indicare l'importo della lettera VF/1) nell'equilibrio di parte corrente quando la lettera VF/3 è negativa; indicare l'importo della lettera VF/1 nell'equilibrio in conto capitale quando la lettera VF/3 è positiva. Nell'equilibrio di parte corrente l'importo della lettera VF/1 deve essere indicato con il segno positivo quando VF/1 è negativo, e con il segno negativo quando VF/1 è positivo; invece, nell'equilibrio in conto capitale l'importo della lettera VF/1 deve essere indicato con il segno positivo quando VF/1 è positivo, e con il segno negativo quando VF/1 è negativo.

(5) Le quote accantonate in bilancio riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente, se l'equilibrio complessivo VF/3 delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono aggiunte nelle corrispondenti voci dell'equilibrio in conto capitale.

(6) Le quote vincolate riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente, se l'equilibrio complessivo VF/3 delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono aggiunte nelle corrispondenti voci dell'equilibrio in conto capitale.

(7) Le quote accantonate in sede di rendiconto riguardanti le partite finanziarie devono essere aggiunte nell'equilibrio di parte corrente se l'equilibrio complessivo VF/3 delle partite finanziarie è negativo, altrimenti sono inserite nell'equilibrio in conto capitale.