



COMUNE DI BASELGA DI PINE'

PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

GIUNTA COMUNALE

Verbale di deliberazione n. 270 del 20/12/2024.

OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG 2024-2026

L'anno duemilaventiquattro addi venti del mese di Dicembre alle ore 11:00 nella sala riunione della Sede Municipale, si è riunita la Giunta Comunale.

Eseguito l'appello risultano:

NOMINATIVO	PRESENTI	ASSENTI	VOTAZIONE
SANTUARI ALESSANDRO	P		Favorevole
MORELLI PIERO	P		Favorevole
BERNARDI PIERLUIGI	P		Favorevole
CORRADINI UMBERTO	P		Favorevole
FEDEL BARBARA	P		Favorevole
FEDEL MIRKO	P		Favorevole

Presenti: 6 - Assenti: 0

Il Vice Segretario Generale, dott.ssa Tatiana Lauriola assiste alla seduta.

Il Sindaco, Ing. Alessandro Santuari, assume la presidenza e riconosciuta legale l'adunanza, e dato atto che è stata osservata la procedura di cui agli artt. 185 e 187, comma 1, della L.R. 3 maggio 2018 nr. 2, dichiara aperta la seduta e invita i presenti a prendere in esame l'argomento in oggetto.

Vista la proposta di deliberazione relativa al prelievo dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa ed alla conseguente variazione del Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026;

Visti i pareri favorevoli resi in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile del Vicesegretario Generale dott.ssa Tatiana Micaela Lauriola nel ruolo di responsabile Area Economico Finanziaria, ai sensi del combinato disposto degli artt. 185, comma 1, e 187, comma 1, della L.R. 3 maggio 2018 nr. 2, e dell'art. 4 del Regolamento di contabilità, allegati alla presente deliberazione;

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la deliberazione consiliare nr. 9 di data 13.03.2024, dichiarata immediatamente eseguibile, di approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026 e del bilancio di previsione finanziario 2024-2026 e relativi allegati (Bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del d.lgs. nr. 118/2011);

Vista la deliberazione giuntale nr. 35 di data 14.03.2024, dichiarata immediatamente eseguibile, di approvazione dell'articolazione organizzativa interna comunale e del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per gli esercizi finanziari 2024-2026;

Visto l'unito prospetto di variazione, come formato dall'Ufficio Ragioneria, comportante il prelievo dal fondo di riserva e dal fondo di riserva di cassa, necessario per l'integrazione dello stanziamento alla Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione", rispettivamente Programma 6 "Ufficio Tecnico", Capitolo 1634/199 "Incarichi e collaborazioni professionali per perizie, collaudi, sopralluoghi, studi e progettazioni", Programma 10 "Risorse Umane", Capitolo 1802/7 "Altri contributi – contributi previdenziali straordinari" Esercizio 2024, dal fondo riserva di cassa alla Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione", Programma 03 "Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato", Capitolo 1331/109 "Spese per il servizio di Tesoreria" Esercizio 2024, nei termini di cui agli uniti prospetti Allegato 1 e 2);

Richiamato l'art. 166, comma 1, del D.lgs n. 267/2000, a norma del quale nel Bilancio di Previsione nella missione "fondi e accantonamenti" all'interno del programma Fondo di Riserva, gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio per fronteggiare esigenze straordinarie di bilancio o qualora le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rilevino insufficienti;

Richiamato l'art. 166 del D.lgs 267/2000 comma 2 quater, il quale prevede che gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo;

Visto l'art. 176 del D.Lgs. n. 267/2000 – TUEL, in base al quale i prelevamenti dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali sono di competenza dell'organo esecutivo e possono essere deliberati sino al 31 dicembre di ciascun anno;

Visto altresì l'art. 175, comma 5-bis, lettera d) del D.Lgs. n. 267/2000, il quale stabilisce che

l'organo esecutivo approva le variazioni alle dotazioni di cassa, ad eccezione di quelle previste dal comma 5-quater del medesimo articolo, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Dato atto che la presente proposta di modifiche non altera il pareggio finanziario e vengono rispettati l'equilibrio economico-finanziario e di parte capitale di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. 267/2000 e s.m., nonché i vincoli di finanza pubblica - pareggio di bilancio di cui all'art. 1, comma 466 della Legge 11 dicembre 2016 n. 232 (Legge di stabilità nazionale 2017);

Rilevato che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), n. 2) del D.Lgs. 267/2000, non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione sulla presente variazione di bilancio;

Rilevato che è necessario modificare conseguentemente la dotazione relativa ai capitoli di spesa del P.E.G;

Atteso che dal primo gennaio 2016 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata, di cui al D.lg. 23.06.2011, n. 118 integrato e modificato dal D.lg. 10.08.2014, n. 126;

Vista la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 recante “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42)”;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) e ss mm., con particolare riferimento all'art. 175;

Visto il comma 1 dell'art. 54 della richiamata legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18, il quale prevede che “In relazione alla disciplina contenuta nelle disposizioni del decreto legislativo 267 del 2000 non richiamate da questa legge, continuano a trovare applicazione le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale”;

Visto il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge Regionale 3 maggio 2018 nr. 2, modificata dalla Legge regionale 8 agosto 2018 n. 6;

Visto l'art. 57, comma 2 quater D.L. 26.10.2019 n. 124, convertito in Legge 19 dicembre 2019 n. 157, con il quale viene abolito l'obbligo di trasmettere le variazioni di bilancio al Tesoriere;

Visto il Regolamento di attuazione dell'ordinamento contabile e finanziario approvato con D.P.G.R. 27 ottobre 1999 n. 8/L, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;

Visto il Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale nr. 36 di data 30.04.2001 e successive modificazioni;

Visto lo Statuto Comunale;

Su conforme invito del Presidente, esteso altresì alla dichiarazione di immediata eseguibilità della presente, ai sensi dell'art. 183, comma 4, della L.R. 3 maggio 2018 nr. 2, al fine dell'immediata attuazione degli impegni previsti;

Con due separate votazioni (una con riguardo all'immediata eseguibilità) che hanno dato il medesimo risultato: voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge

d e l i b e r a

- 1= di approvare, ai sensi delle disposizioni richiamate in premessa, la variazione alle dotazioni di competenza e di cassa degli stanziamenti di bilancio di previsione 2024-2026, Bilancio 2024 mediante prelievo dal fondo di riserva e dal fondo di riserva di cassa secondo le risultanze di cui all'allegato 1), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2= di dare atto che la presente variazione non altera il pareggio finanziario e vengono rispettati gli equilibri ed i vincoli di bilancio;
- 3= di dare atto che le variazioni di bilancio di cui alla presente deliberazione confermano ed aggiornano di conseguenza il Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026 come indicato nel prospetto, allegato 2);
- 4= di dare atto, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d) del D.Lgs. n. 267/2000, che con il presente provvedimento è garantito un fondo di cassa non negativo;
- 5= di comunicare la presente variazione al Consiglio comunale a termini dell'art. 175, comma 5-ter;
- 6= provvedimento dichiarato all'unanimità immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183, comma 4, della L.R. 3 maggio 2018 n. 2, per le motivazioni indicate in premessa.

Avverso la presente deliberazione sono ammessi i seguenti ricorsi:

- opposizione alla Giunta comunale, entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183, comma 5, della L.R. 3 maggio 2018 nr. 2;
- ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale di Trento, entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 del decreto legislativo 02.07.2010 nr. 104 o in alternativa ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 nr. 1199.

**OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA
E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG 2024-2026**

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

Il Sindaco

Ing. Alessandro Santuari

Documento firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 e s.m.i.)

Il Vice Segretario Generale

dott.ssa Tatiana Lauriola

Documento firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 e s.m.i.)



COMUNE DI BASELGA DI PINE'

PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA
E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG 2024-2026

Ufficio Proponente: AREA ECONOMICO FINANZIARIA

PARERI IN ORDINE ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Reso ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018, n. 2 e art. 4 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 in data 29 dicembre 2016.

Il Responsabile del Servizio, esaminata la proposta di deliberazione in oggetto,

ESPRIME

il seguente parere in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, della presente proposta di deliberazione: **PARERE FAVOREVOLE**

OSSERVAZIONI:

Baselga di Pinè, li 20/12/2024

Il Vice Segretario

Lauriola Tatiana Micaela / InfoCamere S.C.p.A.

Documento firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 e s.m.i.)



COMUNE DI BASELGA DI PINE'

PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO

OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG 2024-2026

Ufficio Proponente: AREA ECONOMICO FINANZIARIA

PARERI IN ORDINE ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Reso ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018, n. 2 e art. 7 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 in data 29 dicembre 2016.

Il Responsabile del'Area Economico-Finanziaria, esaminata la proposta di deliberazione in oggetto,

ESPRIME

il seguente parere in ordine alla regolarità contabile, della presente proposta di deliberazione:
PARERE FAVOREVOLE

ANNOTAZIONI:

Baselga di Pinè, li 20/12/2024

Il Vice Segretario
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Lauriola Tatiana Micaela / InfoCamere S.C.p.A.
Documento firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 e s.m.i.)

Firmato digitalmente da:
 Lauriola Tatiana Micaela
 Firmato il 20/12/2024 08:22
 Seriale Certificato: 3715910
 Valido dal 09/07/2024 al 09/07/2027

MUNICIPALITÀ DI BASELGA DI PINO

VARIAZIONE DI BILANCIO

**PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG
 2024-2026
 ALLEGATO 1 ALLA DELIBERAZIONE GIUNTALE DD. 20.12.2024**

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
<i>Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</i>									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00
		CS	14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00
		CS	14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51		
	Totale Capitoli Variati su Programma 3	CP	14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00
		CS	14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51		
<i>Programma 6 - Ufficio tecnico</i>									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59
		CS	61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59
		CS	61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62		
	Totale Capitoli Variati su Programma 6	CP	35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59
		CS	61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62		
<i>Programma 10 - Risorse umane</i>									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggr. 1	Redditi da lavoro dipendente	CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 10	CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
	Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	50.500,00	5.195,00	1.193,00	0,00	56.888,00	54.761,02	2.126,98
		CS	76.500,00	-2.340,38	14.695,51	0,00	88.855,13		
Missione 20									
Fondi e accantonamenti									
<i>Programma 1 - Fondo di riserva</i>									

USCITE ANNO: 2024

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggr. 10	Altre spese correnti	CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
	Totale Capitoli Variati su Missione 20	CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024		CP	90.500,00	4.194,00	1.193,00	-1.193,00	94.694,00	54.761,02	39.932,98
			SALDO COMPETENZA		0,00				
		CS	376.500,00	-29.684,75	14.695,51	-14.695,51	346.815,25		
			SALDO CASSA		0,00				

**PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA, DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL PEG
 2024-2026
 ALLEGATO 2 ALLA DELIBERAZIONE GIUNTALE DD. 20.12.2024**

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>									
01031.03.01331109	2024	CP 14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00	
		CS 14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP 14.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>14.500,00</i>	<i>13.581,00</i>	<i>919,00</i>
			<i>CS 14.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>13.502,51</i>	<i>0,00</i>	<i>28.002,51</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00
			CS 14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51		
		Totale Capitoli Variati su Programma 3	CP 14.500,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	13.581,00	919,00
			CS 14.500,00	0,00	13.502,51	0,00	28.002,51		
Programma 6 - Ufficio tecnico									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>									
01061.03.01634199	2024	CP 35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59	
		CS 61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP 35.000,00</i>	<i>6.100,00</i>	<i>250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41.350,00</i>	<i>41.090,41</i>	<i>259,59</i>
			<i>CS 61.000,00</i>	<i>-1.435,38</i>	<i>250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>59.814,62</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59
			CS 61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62		
		Totale Capitoli Variati su Programma 6	CP 35.000,00	6.100,00	250,00	0,00	41.350,00	41.090,41	259,59
			CS 61.000,00	-1.435,38	250,00	0,00	59.814,62		
Programma 10 - Risorse umane									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente</i>									
01101.01.01802007	2024	CP 1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39	
		CS 1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00			

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>		CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 10</i>		CP	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00	89,61	948,39
		CS	1.000,00	-905,00	943,00	0,00	1.038,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP	50.500,00	5.195,00	1.193,00	0,00	56.888,00	54.761,02	2.126,98
		CS	76.500,00	-2.340,38	14.695,51	0,00	88.855,13		
Missione 20									
Fondi e accantonamenti									
Programma 1 - Fondo di riserva									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 10 - Altre spese correnti</i>									
20011.10.01899493	CAP 1899/493 - FONDO DI RISERVA ORDINARIO -	2024 CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20011.10.01900000	CAP 1900/0 - FONDO DI RISERVA DI CASSA	2024 CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>		CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	40.000,00	-1.001,00	0,00	-1.193,00	37.806,00	0,00	37.806,00
		CS	300.000,00	-27.344,37	0,00	-14.695,51	257.960,12		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024		CP	90.500,00	4.194,00	1.193,00	-1.193,00	94.694,00	54.761,02	39.932,98
				SALDO COMPETENZA	0,00				
		CS	376.500,00	-29.684,75	14.695,51	-14.695,51	346.815,25		
				SALDO CASSA	0,00				