



COMUNE DI FALOPPIO
Provincia di Como

Comune di Faloppio

Al Presidente del Consiglio Comunale

Al Segretario Generale

Al Responsabile Servizi Finanziari

**REVISORE UNICO DEI CONTI
COMUNE DI FALOPPIO**

Verbale n.10 del 22.06.2026

Verbale della verifica di cassa e delle gestioni degli agenti contabili alla data del 31.03.2026.

L'anno 2026 il giorno 22 del mese di giugno alle ore 14,30 il Revisore Unico dei Conti, nominato con delibera del Consiglio Comunale nr. 38 del 04.12.2023, nella persona del Dott.ssa Chiara Pentrella, che ha accettato la nomina per il triennio 2024-2026

- **visto** lo statuto e il regolamento di contabilità;
- **visto** l'art.223 del Tuel;

premesso che

il servizio di tesoreria è stato affidato a BANCO BPM Spa in base ad apposita convenzione periodo 01.04.2021-31.12.2025 sottoscritta in data 24.06.2021, Rep.17/2021 del 24.06.2021.

considerato

che il controllo della documentazione giustificativa della gestione del 31.03.2026 è stata inviata mezzo email dall'Ente in data 09.06.2026, successivamente in data 15.06.2026, in data 16.06.2026 e in data 22.06.2026 ulteriore documentazione integrativa;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n.19 del 26.02.2026, avente ad oggetto: "Approvazione del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, ai sensi dell'art. 6, comma 1 del D.L. 155/2024";

VISTA la determinazione n.133 del 04.05.2026, nr.11 del 04.05.2026 Reg. Settore aggiornamento a tutto il 1 trimestre 2026 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, approvato con deliberazione G.C.n.19 del 26.02.2026 ai sensi dell'art. 6, comma 1 del D.L. 155/2024";

VISTO il prospetto del Tesoriere "BANCO BPM SpA" per la verifica di cassa al 31.03.2026 si
attesta quanto segue:

a) che il saldo di cassa del 31.03.2026 risultante dal giornale di cassa è determinato da:

I. – ENTRATA		
	CONTI DI DIRITTO	CONTI DI FATTO
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2025	€ 3.663.003,56	€ 3.663.003,56
Reversali emesse dall'Ente (dal n. 1 al n. 573):	€ 1.760.522,29	
Reversali riscosse:	€ 1.760.104,71	€ 1.760.104,71
Reversali da riscuotere:	€ 417,58	
Reversali a copertura:		
Entrate da regolarizzate con reversali:	€ 13.758,60	€ 13.758,60
TOTALE ENTRATE	€ 5.436.866,87	€ 5.436.866,87

II.-USCITA		
	CONTI DI DIRITTO	CONTI DI FATTO
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2025	\	\
Mandati emessi dall'Ente (dal n.1 al n. 561):	€ 2.258.313,08	
Mandati pagati:	€ 2.223.782,63	€ 2.223.782,63
Mandati da pagare:	€ 1.000,00	
Mandati a copertura:	€ 33.530,45	
Uscite da regolarizzate con mandati:	€ 3,00	€ 3,00
TOTALE USCITE	€ 2.224.785,63	€ 2.223.785,63

	CONTI DI DIRITTO	CONTI DI FATTO
Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del Bilancio	€3.212.081,24	€3.213.081,24

Entrate dal 01/01/2026 al 31/03/2026 Uscite dal 01/01/2026 al 31/03/2026

Descrizione	Competenza	Residuo	Totale
Fondo di cassa iniziale			
con vincolo			6.076,84
senza vincolo			3.656.926,72
Totale			3.663.003,56
Reversali			
con vincolo	0,00	0,00	0,00
senza vincolo	294.961,48	1.465.560,81	1.760.522,29
Movimenti emessi 572 Totale	294.961,48	1.465.560,81	1.760.522,29
Mandati			
con vincolo	0,00	0,00	0,00
senza vincolo	479.089,29	1.779.343,39	2.258.432,68
Movimenti emessi 560 Totale	479.089,29	1.779.343,39	2.258.432,68
Fondo di cassa finale			
con vincolo			6.076,84
senza vincolo			3.159.016,33
Totale			3.165.093,17
riscossioni da regolarizzare			13.537,40
pagamenti da regolarizzare			135.677,45
Totale			3.042.953,12

Si precisa che:

b) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare che:

1) per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;

2) per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dell'Ente contenenti le indicazioni minime;

c) che si è provveduto alla verifica delle reversali e mandati relativi al periodo gennaio – febbraio-2026 e si è proceduto ad effettuare l'estrazione a campione dei seguenti mandati e reversali: **Mandati** n.1 del 08.01.2026; n.46 del 13.01.2026; n.110 del 19.01.2026; n.157 del 21.01.2026; n.238 del 11.02.2026; n.249 del 16.02.2026; n.276 del 19.02.2026; n.326 del 20.02.2026; n.372 del 09.03.2026; n.403 del 16.03.2026; n.435 del 19.03.2026; n.561 del 30.03.2026; **Reversali** n.1 del 09.01.2026; n.38 del 14.01.2026; n.95 del 21.01.2026; n.149 del 26.01.2026; n.185 del 06.02.2026; n.197 del

10.02.2026; n.252 del 19.02.2026; n.278 del 20.02.2026; n.306 del 03.03.2026; n.355 del 09.03.2026; n.413 del 17.03.2026; n.573 del 30.03.2026; rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente.

L'indicatore di tempestività di pagamenti è pari a -8,35 giorni per il periodo di riferimento 1° trimestre 2026.

Inps Denunce Uniemens periodiche

Uniemens periodo gennaio 2026 ID Trasmissione 100714148 del 12.02.2026;

Uniemens periodo febbraio 2026 ID Trasmissione 101395589 del 13.03.2026;

Uniemens periodo marzo 2026 ID Trasmissione 101944705 del 14.04.2026.

Saldi conti correnti postali.

E' stato verificato il saldo dei conti correnti postali alla data del 31.03.2026.

Conto Corrente n.127225 Euro 837,69;

Conto Corrente n.15363229 Euro 24.024,34;

Conto Corrente n.87066981 Euro 2.946,42.

COMUNICAZIONE PERIODICA IVA

Comunicazione periodica Iva 1 trim.2026 da versare € 405,40 trasmessa in data 28.05.2026 con protocollo n.408300221;

MODELLO IVA 2026

Modello IVA 2026 periodo d'imposta anno 2025 trasmesso in data 28.04.2026 identificativo dichiarazione 09044858563

Residui attivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2026	Incassi al 31.03.2026	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
6.316.152,54	1.466.614,90	4.849.537,64	-	4.849.537,64	77,78%

Residui passivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2026	Pagamenti al 31.03.2026	Residui ancora da pagare	Radiazioni e residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
6.574.330,23	1.790.033,03	4784297,20	-	4.784.297,20	72,77%

Il Revisore invita l'Ente ad una maggiore incisività per riscossione dei residui attivi utilizzando tutti gli strumenti necessari previsti dal regolamento e dalle leggi vigenti.

versamenti periodici obbligatori

Procede quindi al controllo dell'effettuazione e del versamento delle ritenute fiscali relative a lavoro subordinato ed autonomo, nonché dei contributi previdenziali/assistenziali di legge e dell'iva relativa allo split payment, rilevando quanto segue:

Periodo	Mese di competenza: Gennaio 2026 Data Versam. 13/02/2026	Mese di competenza: Febbraio 2026 Data versam: 16/03/2026
Natura versamenti	Importo	Importo
Ritenute IRPEF cod.100E	€4.820,00	€4.890,08
Rit/te su emol/ti arret/ti 102E		
IVA Split Payment cod.620E	€18.494,90	€1.394,01
Add. Com. Irpef trat. sost. imp./acconto cod. 133E		
Add. Com. Irpef trat. sost. imp./saldo cod. 134E		
Ritenuta d'acconto cod. 104E	€4.450,60	
Ritenute su redditi da lavoro dip. e assimilati, operate dopo il relativo cong. di fine anno cod.103E	€ 21,10	€21,10
Ritenuta d'Acconto cod.106E		
RIT/TE su Indennità Cess/ne 110E		
Int. Pag/to dil importi rat/li Irpef trat. Sost. Imp. cod. 118E		
Erario Rit/te cod.147/E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.cod.150E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/le Regioni cod.153E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li Comunali cod.154E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li Comunali cod.155E		
Erario Vers.Iva Febbraio Cod.602E		€577,97

Credito maturato sost. Imp.per erogazione trattamento integrativo cod. 170E		
INAIL		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add.li Comunalì cod.161E		
Contributi INPS (P201)	€9.354,34	€9.184,26
Contributi INPS (P607)	€332,33	€332,33
Contributi INPS (P608)	€835,84	€905,14
Contributi INPS (P909)	€102,00	€100,17
Contributi INPS (P211)		
Contributi INPS (P206)	€2,77	€2,77
Sanz. x Ravv. Rit/te E.cod.890E		
ERARIO INT.RAVV.IVA cod.138E		
ERARIO SANZ.PEC.IVA cod.801E		
Cassa INADEL - contr. Ulteriore elementi imponibili TFR cod. P632	€51,35	€75,38
Addiz. Irpef Comunale saldo cod.384E	€78,50	€78,50
Addiz. Irpef Comunale acconto cod.385E		
Addiz. Irpef Reg.le cod.381E	€347,20	€353,89
Irap cod.380E	€2.819,93	€2.798,96
Int.pag/to dil. Add.Reg. Irpef cod. 124E		
Int.pag/to dil. Add.Com. Irpef cod. 125E		
Add. Reg. Irpef TFR cod.126E		
Add. Com. Irpef TFR acc/to cod.127E		
Add. Com. Irpef TFR saldo cod.128/E		
INPS DM10		€27,92
Periodo	Mese di competenza: Marzo 2026 Data versam: 16/04/2026	
Natura versamenti	Importo	Importo
Ritenute IRPEF cod.100E	€5.753,14	
Rit/te su emol/ti arret/ti 102E	€3.504,14	
IVA Split Payment cod.620E	€27.106,53	
Add. Com. Irpef trat. sost. imp./acconto cod. 133E		
Add. Com. Irpef trat. sost. imp./saldo cod. 134E		
Ritenuta d'acconto cod. 104E	€1.420,00	
Ritenute su redditi da lavoro dip. e assimilati, operate dopo il relativo cong. di fine anno cod.103E	€21,10	
Ritenuta d'Acconto cod.106E		
RIT/TE su Indennità Cess/ne 110E		
Int. Pag/to dil importi rat/li Irpef trat. Sost. Imp. cod. 118E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.cod.150E		

IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/le Regioni cod.153E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li Comunalì cod.154E		
IMP.RIMB.SOST.d'Imp.Add/li Comunalì cod.155E		
Erario Vers.Iva MARZO Cod.603E	€405,40	
Credito maturato sost. Imp.per erogazione trattamento integrativo cod. 170E		
Credito maturato dai sost. d'imp. per l'erogazione del bonus ai lavoratori dipendenti cod.174E		
Credito maturato dai sostituti d'imposta per l'erogazione ai lavoratori dipendenti della somma di cui all'articolo 1, comma 4, della legge 30 dicembre 2024, n. 207"cod.175E		
Contributi INPS (P201)	€16.479,75	
Contributi INPS (P607)	€583,41	
Contributi INPS (P608)	€1.683,14	
Contributi INPS (P909)	€178,72	
Contributi INPS (P211)		
Contributi INPS (P206)	€4,86	
Sanz.per Ravv.Rit/te E.cod.890E		
Cassa INADEL - contr. Ulteriore elementi imponibili TFR cod. P632	€145,22	
Addiz. Irpef Comunale saldo cod.384E	€78,50	
Addiz. Irpef Comunale acconto 385E	€72,97	
Addiz. Irpef Reg.le cod.381E	€347,20	
Irap cod.380E	€4.660,41	
Int.pag/to dil. Add.Reg. Irpef cod. 124E		
Int.pag/to dil. Add.Com. Irpef cod. 125E		
Add. Reg. Irpef TFR cod.126E		
Add. Com. Irpef TFR acc/to cod.127E		
Add. Com. Irpef TFR saldo cod.128/E		
INPS DM10	€17,89	

VISTO la determinazione dell'Area economico finanziaria n.34 del 29.01.2026, nr.4 del Reg. Settore del 29.01.2026, avente ad oggetto" Anticipazione di Cassa a favore dell'Economo e assunzione impegno di spesa per servizio Economato anno 2026 per l'importo complesso di euro 2.000,00 e affidare il servizio economato alla dipendente Elena Bernasconi, dipendente del Comune di Faloppio sino al 31.12.2026.

VISTO il prospetto dettagliato delle spese in uscite e delle entrate al 31.03.2026 ”Economato”, come sotto riportato:

Beneficiario ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA							
Numero	Sub	Oggetto	Capitolo	Codice CIG	Importo Impegno	Liquidazioni	Resta da liquidare
Anno	Beneficiario		Atto Amm.vo			Mandati	Residui da riportare
111	0	SPESE ECONOMICHE - 2026	101202011		450,00	0,00	450,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	450,00
112	0	SPESE ECONOMICHE ANNO 2026	104202011		250,00	0,00	250,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	250,00
113	0	SPESE ECONOMICHE - ANNO 2026	104302011		150,00	0,00	150,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	150,00
114	0	SPESE ECONOMICHE - ANNO 2026	105202011		150,00	0,00	150,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	150,00
115	0	SPESE ECONOMICHE ANNO 2026	109602011		300,00	0,00	300,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	300,00
117	0	SPESE ECONOMICHE ANNO 2026	101602031		400,00	0,00	400,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	400,00
118	0	SPESE ECONOMICHE ANNO 2026	108103021		300,00	0,00	300,00
2026	ECONOMO COMUNALE BERNASCONI ELENA					0,00	300,00
Totale anno 2026					2.000,00	0,00	2.000,00
						0,00	2.000,00
Totale Beneficiario					2.000,00	0,00	2.000,00
						0,00	2.000,00
Totale generale					2.000,00	0,00	2.000,00
						0,00	2.000,00

Stampato il 29/01/2026

RICHIAMATO la deliberazione della Giunta Comunale n.19 del 26.02.2026, avente ad oggetto:” Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l’anno 2026, ai sensi art.6 comma 1 del D.L. n.155 del 19 ottobre 2024”;

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITÀ FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165 - ESERCIZIO 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		2.798.367,61	3.639.643,72						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00							
E.1.01.00.00.000	Tributi	248.063,88	120.969,95	490.165,57	927.233,99	610.094,23	2.159.271,72	1.204.150,17	2.265.532,69
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	248.063,88	120.969,95	490.165,57	927.233,99	610.094,23	2.159.271,72	1.204.150,17	2.265.532,69
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	21.568,17	6.311,57	24.008,30	73.813,77	34.040,52	104.657,93	49.067,20	150.857,61
Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)		226.495,71	114.658,38	466.157,27	853.420,22	576.053,71	2.054.613,79	1.155.082,97	2.114.675,08
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.000,00	0,00	591.000,00
E.1.00.00.00.000 Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		248.063,88	120.969,95	490.165,57	927.233,99	610.094,23	2.750.271,72	1.204.150,17	2.856.532,69
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	55.417,25	14.155,25	512.598,72	530.933,34	568.083,44	762.761,54	1.289.711,23	933.380,82
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	55.417,25	14.155,25	512.598,72	530.933,34	568.083,44	762.761,54	1.289.711,23	905.254,46
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	55.417,25	14.155,25	512.598,72	530.933,34	568.083,44	762.761,54	1.286.887,23	902.430,46
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	55.417,25	14.155,25	512.598,72	130.933,34	552.390,70	141.097,42	776.953,56	198.457,62
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)		0,00	0,00	0,00	400.000,00	15.692,74	621.664,12	509.933,67	703.972,84
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,00	2.824,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,00	2.824,00
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti (Altro)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.126,36
E.2.00.00.00.000 Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti		55.417,25	14.155,25	512.598,72	530.933,34	568.083,44	762.761,54	1.289.711,23	933.380,82

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	74.221,91	96.871,87	255.887,31	333.975,25	416.847,60	413.538,51	544.442,40	480.070,82
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.237,30	40.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,30	0,00	0,30	0,00	0,30	0,00	0,30	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,72	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	3.300,00	6.737,08	16.800,02	84.297,89	67.066,70	105.257,71	97.883,85	118.172,11
E.3.00.00.00.000 Totale titolo 3 - Entrate extratributarie		77.522,21	103.608,95	272.687,63	418.273,14	483.914,60	518.796,22	677.384,57	638.242,93
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	18.071,00	65.876,13	141.971,00	517.541,93	1.020.670,91	3.720.759,84
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	19.557,02	32.938,81	34.388,79	57.919,14	73.762,94	124.234,84	80.612,48	135.771,14
E.4.00.00.00.000 Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale		19.557,02	32.938,81	52.459,79	123.795,27	215.733,94	641.776,77	1.101.283,39	3.856.530,98
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354.000,00
E.5.00.00.00.000 Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354.000,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.614.000,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa

E.6.00.00.00.000 Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.614.000,00
E.9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro	27.715,76	41.346,94	61.612,03	91.914,10	95.439,16	142.378,11	150.822,42	225.000,01
E.9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi	21.979,24	43.511,61	91.018,28	180.186,03	152.456,32	301.812,99	224.690,74	444.813,22
E.9.00.00.00.000 Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	49.695,00	84.858,55	152.630,31	272.100,13	247.895,48	444.191,10	375.513,16	669.813,23
E.0.00.00.99.999 Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	450.255,36	356.531,51	1.480.542,02	2.272.335,87	2.125.721,69	5.117.797,35	4.648.042,52	11.922.500,65
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
TOTALE RISORSE DISPONIBILI	3.248.622,97	3.996.175,23	4.278.909,63	5.911.979,59	4.924.089,30	8.757.441,07	7.446.410,13	15.562.144,37
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		87.377,53	116.518,29	190.555,58	254.106,64	311.201,88	414.988,97	488.632,90	651.593,97
U.1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		7.925,24	9.768,03	21.070,36	25.969,67	33.972,22	41.871,49	59.519,64	73.359,24
U.1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		122.086,61	260.359,68	464.085,21	989.699,65	776.474,99	1.655.896,39	1.093.783,11	2.332.581,90
U.1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti		127.927,26	238.392,95	370.226,27	689.918,10	558.263,40	1.040.326,03	737.486,59	1.374.309,15
U.1.05.00.00.000 Trasferimenti di tributi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000 Fondi perequativi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000 Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	3.880,80	29.033,32	7.579,86	56.707,00
U.1.08.00.00.000 Altre spese per redditi da capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate		0,00	0,00	17.795,19	11.290,39	25.365,48	16.093,46	28.424,31	18.034,18
U.1.10.00.00.000 Altre spese correnti		31.884,25	45.121,28	33.175,89	46.949,16	33.346,12	47.190,06	33.346,12	47.190,06
U.1.00.00.00.000 Totale titolo 1 - Spese correnti		377.200,89	670.160,23	1.096.908,50	2.017.933,61	1.742.504,89	3.245.399,72	2.448.772,53	4.553.775,50
U.2.01.00.00.000 Tributi in conto capitale a carico dell'ente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		24.357,20	272.487,16	198.142,95	2.216.650,91	289.251,65	3.235.895,76	548.534,93	6.136.531,47
U.2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		0,00	0,00	0,00	0,00	4.575,00	31.396,61	19.068,00	130.856,94
U.2.04.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale		0,00	17.062,73	0,00	17.062,73	0,00	17.062,73	0,00	17.062,73
U.2.00.00.00.000 Totale titolo 2 - Spese in conto capitale		24.357,20	289.549,89	198.142,95	2.233.713,64	293.826,65	3.284.355,10	567.602,93	6.284.451,14
U.3.01.00.00.000 Acquisizioni di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.735,56	0,00
U.3.02.00.00.000 Concessione crediti di breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000 Altre spese per incremento di attività finanziarie		0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00
U.3.00.00.00.000 Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie		0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	1.735,56	1.354.000,00
U.4.01.00.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	12.462,49	31.351,40	25.106,72	63.160,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	12.462,49	31.351,40	25.106,72	63.160,00
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	18.866,26	28.975,01	50.033,50	76.841,99	85.989,29	132.063,28	146.502,42	225.000,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	19.656,09	43.378,03	74.507,02	164.425,77	113.044,70	249.472,63	212.489,73	468.932,83
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	38.522,35	72.353,04	124.540,52	241.267,76	199.033,99	381.535,91	358.992,15	693.932,83
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		440.080,44	2.386.063,16	1.419.591,97	5.846.915,01	2.247.828,02	8.296.642,13	3.402.209,89	12.949.319,47
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00		0,00		0,00		0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
					</				

RICHIAMATA la determinazione n.133 del 04.05.2026, nr.11 del 04.05.2026 Reg. Settore aggiornamento a tutto il 1 trimestre 2026 del piano annuale dei flussi di cassa per l’anno 2026, approvato con deliberazione G.C.n.19 del 26.02.2026 ai sensi dell’art. 6, comma 1 del D.L. 155/2024”;

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		2.798.367,61	3.663.003,56						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		6.076,84							
E.1.01.00.00.000	Tributi	235.176,31	181.933,24	314.040,06	546.425,31	560.461,71	841.296,01	1.204.150,17	1.867.278,06
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	235.176,31	181.933,24	314.040,06	546.425,31	560.461,71	841.296,01	1.204.150,17	1.867.278,06
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	0,00	89.870,42	0,00	359.870,42	0,00	359.870,42	0,00	630.000,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	20.531,69	3.725,45	23.881,30	11.748,99	34.040,52	36.084,06	49.067,20	72.078,48
Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)		214.644,62	88.337,37	290.158,76	174.805,90	526.421,19	445.341,53	1.155.082,97	1.165.199,58
E.1.01.02.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	15.229,00	0,00	15.229,00	0,00	15.229,00	0,00	811.946,03
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	235.176,31	197.162,24	314.040,06	561.654,31	560.461,71	856.525,01	1.204.150,17	2.679.224,09
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	23.147,00	14.508,95	512.598,72	139.572,46	565.277,44	170.500,14	1.289.711,23	922.415,78
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	23.147,00	382,59	512.598,72	125.446,10	565.277,44	156.373,78	1.289.711,23	894.289,42
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	23.147,00	382,59	512.598,72	125.446,10	565.277,44	156.373,78	1.286.887,23	890.889,42
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	23.147,00	382,59	512.598,72	125.446,10	549.584,70	134.896,67	776.953,56	192.993,42
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)		0,00	0,00	0,00	0,00	15.692,74	21.477,11	509.933,67	697.896,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,00	3.400,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824,00	3.400,00
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti (Altro)		0,00	14.126,36	0,00	14.126,36	0,00	14.126,36	0,00	28.126,36
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	23.147,00	14.508,95	512.598,72	139.572,46	565.277,44	170.500,14	1.289.711,23	922.415,78

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	55.703,28	54.180,94	246.417,96	296.298,72	285.243,11	345.588,37	447.852,06	552.025,12
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	11.902,80	0,00	11.902,80	0,00	11.902,80	30.237,30	40.000,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,30	17.176,48	0,30	17.176,48	0,30	17.176,48	0,30	17.176,48
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.820,72	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	3.300,00	2.400,00	16.500,02	23.390,86	26.566,70	39.399,04	57.883,85	89.200,00
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	59.003,58	85.660,22	262.918,28	348.768,86	311.810,11	414.066,69	540.794,23	698.401,60
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	18.071,00	53.062,29	92.071,00	270.350,18	1.020.670,91	2.997.019,28
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	16.073,02	18.271,52	31.907,13	46.909,69	62.511,19	102.261,34	80.612,48	135.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	16.073,02	18.271,52	49.978,13	99.971,98	154.582,19	372.611,52	1.101.283,39	3.132.019,28
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354.000,00
E.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.354.000,00
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.614.000,00
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2024	Riscossioni 2026	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa	Riscossioni 2024	Previsione di cassa
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.614.000,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	28.045,89	41.090,47	61.612,03	91.767,21	95.439,16	142.837,98	150.822,42	226.453,30
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	14.885,74	53.791,13	90.950,22	196.927,54	146.009,49	300.536,83	221.281,08	442.181,20
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	42.931,63	94.881,60	152.562,25	288.694,75	241.448,65	443.374,81	372.103,50	668.634,50
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	9.378,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	376.331,54	1.773.863,31	1.292.097,44	2.792.662,36	1.833.580,10	3.611.078,17	4.508.042,52	11.068.695,25
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	3.174.699,15	5.436.866,87	4.090.465,05	6.455.665,92	4.631.947,71	7.274.081,73	7.306.410,13	14.731.698,81
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		6.076,84		6.076,84		6.076,84		6.076,84

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	92.887,23	128.231,60	200.637,06	279.092,58	321.946,23	348.938,05	491.020,54	685.659,69
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	11.086,77	9.032,33	24.787,70	28.815,70	38.023,94	47.928,08	59.519,64	78.966,66
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	122.086,61	354.635,24	463.995,83	907.444,16	776.030,61	1.311.951,19	1.093.783,11	1.925.702,80
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	127.927,26	160.604,69	370.226,27	585.845,61	558.263,40	815.855,55	737.486,59	1.230.396,80
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	3.880,80	29.033,32	7.579,86	56.707,00
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	15.407,55	7.436,57	22.977,84	11.090,43	26.036,67	12.566,80
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	31.884,25	35.151,23	33.175,89	44.109,60	33.346,12	45.290,23	33.346,12	45.290,23
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	385.872,12	687.655,09	1.108.230,30	1.852.744,22	1.754.468,94	2.610.086,85	2.448.772,53	4.035.289,98
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	24.357,20	66.887,72	198.142,95	1.959.143,35	295.386,40	2.617.972,78	548.534,93	5.774.365,26
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	4.575,00	4.798,62	19.068,00	20.000,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	30.562,73	0,00	30.562,73	0,00	30.562,73
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	24.357,20	66.887,72	198.142,95	1.989.706,08	299.961,40	2.653.334,13	567.602,93	5.824.927,99
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.735,56	0,00
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	1.735,56	1.354.000,00
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2024	Pagamenti 2026	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa	Pagamenti 2024	Previsione di cassa
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	12.462,49	31.351,40	25.106,72	63.160,00
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	12.462,49	31.351,40	25.106,72	63.160,00
U.5.00.00.00.000	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	28.045,89	26.617,04	60.402,03	81.572,78	94.839,16	140.063,01	146.502,42	227.811,20
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	19.533,59	88.622,78	67.420,55	195.004,67	112.824,81	215.246,34	212.489,73	517.278,89
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	47.579,48	115.239,82	127.822,58	276.577,45	207.663,97	355.309,35	358.992,15	745.090,09
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PAGAMENTI	457.808,80	2.223.785,63	1.434.195,83	5.473.027,75	2.274.556,80	7.004.081,73	3.402.209,89	12.022.468,06
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2024	Risc. - Pag.2026	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2024	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	2.716.890,35	3.213.081,24	2.656.269,22	982.638,17	2.357.390,91	270.000,00	3.904.200,24	2.709.230,75
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		6.076,84		6.076,84		6.076,84		6.076,84
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dispono

La trasmissione di copia del presente verbale al Responsabile del Servizio Finanziario;

Il Revisore, altresì, invita a monitorare in maniera costante la situazione di cassa tenendo sotto controllo le Entrate e le Uscite.

Faloppio/Melzo, lì 22.06.2026

Il Revisore Unico dei Conti
Dott.ssa Chiara Pentrella