COMUNE DI MALÉ

Provincia di Trento

Piazza Regina Elena, n. 17 – 38027 MALE' (TN)
Telefono 0463/901103 – Fax 0463/901116
Codice Fiscale 00378700223

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO
E-MAIL
comune@pec.comune.male.tn.it

ORIGINALE

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

A T T O D I D E T E R M I N A Z I O N E

N. 170 / RAG DEL 12/10/2026

* * * * * * * * * *

OGGETTO: MONITORAGGIO TRIMESTRALE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA 2026 – 3° TRIMESTRE 2026.

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Premesso che:

- l'art. 151 del TUEL prescrive che gli enti locali "*deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre (..). I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno (..) in presenza di motivate esigenze*". Il bilancio di previsione finanziario "*comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato (..)*";
- Il consiglio comunale, in ottemperanza a quanto sopra, con propria delibera n. 29 del 27 novembre 2024 ha approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2025. Il documento contabile riporta, oltre alle previsioni di competenza e residui, anche le previsioni iniziali di cassa;
- L'art. 6 del DL 155/24 ha introdotto un ulteriore adempimento di bilancio prevedendo che "*al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C (..), le amministrazioni pubbliche (..) adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un Piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano*

annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei Modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze". Si dispone, inoltre, che ai revisori spetta "*la verifica che sia predisposto il piano di cassa (..)*".

Verificato che il **Piano annuale** per l'esercizio corrente è stato approvato dalla Giunta con delibera num. 1 del 20/01/2026.

Visto che con lo stesso atto è stato disposto di demandare al servizio Finanziario l'adozione di un sistema di verifica trimestrale dei flussi effettivi di cassa (report) basato su:

- la disponibilità di informazioni contabili di facile reperimento;
- l'utilizzo di un modello di sintesi che accosti l'andamento dei movimenti di cassa pregressi (trend storico) con i corrispondenti flussi di cassa dell'esercizio, e ciò al fine di segnalare eventuali criticità non in linea con l'obiettivo stabilito dall'art. 6 del DL 155/24, e cioé " .. *rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento*".
- il recepimento delle verifiche trimestrali con propria determina.

Dato atto che spetta quindi al responsabile del servizio Finanziario rendere atto, con propria determina, che il monitoraggio relativo al quarto trimestre 2025 è stato effettuato, allegando il relativo prospetto.

Visti:

- il Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2;
- la L.P. 09.12.2015 n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D. Lgs. 118/2011 e s.m. (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 artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)”;
- il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti Locali) e s.m.;
- il D. Lgs. 118/2011 così come modificato dal D. Lgs. 126/2014;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari di data 22 giugno 2007 n. 26 e 9 marzo 2016 n. 16;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare di data 30 novembre 2020 n. 39;
- il Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 30 giugno 2016;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 26.11.2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l’esercizio 2026 e triennale 2026-2028;
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 135 del 09.12.2025, esecutiva a sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione e sono state assegnate le risorse ai centri di responsabilità sulla base delle risultanze del bilancio di previsione 2026-2028;
- il decreto sindacale n. 3 del 27 maggio 2025, prot. n. 6016/3.4, con il quale è stato conferito l’incarico di Responsabile dell’Ufficio Ragioneria e Tributi per gli anni 2025-2030, fino al termine del mandato elettorale e comunque fino a nuova determinazione;

DETERMINAZIONE

1. Di certificare l'avvenuta stesura del monitoraggio trimestrale (report) del Piano annuale dei flussi di cassa relativo al terzo trimestre 2026.

2. Di conservare agli atti i corrispondenti documenti, così denominati:
   - Monitoraggio a tutto il terzo trimestre (Allegato **10**);
   - Riepilogo dei monitoraggi effettuati (Allegato **11**).

3. Di dare evidenza del fatto, e ciò ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992 n. 23, che avverso la presente determina è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento, ex art. 13 e 29 del D. Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, entro i 60 giorni, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale, ovvero ricorso straordinario, di cui all'art. 8 del D.p.r. 24 novembre 1971 n.1199, entro 120 giorni.
   Che in relazione alle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture è ammesso il solo ricorso avanti al T.R.G.A. di Trento con termini processuali ordinari dimezzati a 30 giorni ex artt. 119, I° comma lettera a) e 120 D. Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, nonché artt. 244 e 245 del D. Lgs. 12.04.2010, n. 163 e s.m.

4. Di dare atto che la presente determina:
   - è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria della prestazione in oggetto;
   - va pubblicata nell'oggetto sul sito istituzionale di questo ente e ad essa va data ulteriore pubblicità, quale condizione integrativa d'efficacia, per un periodo di 5 anni, ai sensi della L.R. 29.10.2014 n. 10 e s.m., nei casi previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190;
   - va inserita nel registro delle determinazioni del Settore Economico Finanziario.

Malé lì, 12/10/2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
dott.ssa Daniela Bezzi

Visto di regolarità Contabile con attestazione di copertura finanziaria espresso ai sensi dell'art. 5 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.26 del 30 giugno 2016, con richiamo al prospetto finanziario esposto nel dispositivo della presente determinazione.

Malé lì, 12/10/2026

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
dott.ssa Daniela Bezzi

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Malè, 12/10/2026
Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti

PAFC - MONITORAGGIO A TUTTO IL TERZO TRIMESTRE 2026 Riscossioni (in C/competenza e in C/residui)			Riscossioni al 30 settembre (Dati SIOPE)		Variazione rispetto la media (Aumento o riduzione velocità Risc.)	
Cod.SIOPE	Descrizione		Media 2023-24	Gestione 2026	Numero	%
	Parte 1 - ENTRATE					
	Entrate tributarie					
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati		668.216,40	652.147,99	-16.068,41	-2,40
1.01.01.06.000		Imposta municipale propria	658.976,02	646.815,73	-12.160,29	-1,85
1.01.01.16.000		Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.41.000		Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.49.000		Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.51.000		Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.52.000		Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.53.000		Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	8.793,75	5.050,00	-3.743,75	-42,57
1.01.01.54.000		Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.61.000		Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	36,92	0,00	-36,92	-100,00
1.01.01.76.000		Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Altre imposte, tasse e proventi assimilati	409,71	282,26	-127,45	-31,11
1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi		0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.00.00.000	Fondi perequativi		0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.00.000		Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.00.000		Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
1.00.00.00.000		Tit.1 - Entrate correnti	668.216,40	652.147,99	-16.068,41	-2,40
	Trasferimenti correnti					
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		867.254,13	1.027.433,95	160.179,82	18,47
2.01.01.01.001		Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali (Ministeri)	16.310,36	3.951,99	-12.358,37	-75,77
2.01.01.02.001		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	850.943,77	1.023.481,96	172.538,19	20,28
	Trasferimenti correnti da altri		187.058,45	5.610,00	-181.448,45	-97,00
2.01.02.00.000		Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.03.00.000		Trasferimenti correnti da Imprese	187.058,45	5.610,00	-181.448,45	-97,00
2.01.04.00.000		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05.00.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
2.00.00.00.000		Tit.2 - Trasferimenti correnti	1.054.312,58	1.033.043,95	-21.268,63	-2,02
	Entrate extratributarie					
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		1.506.789,55	1.423.525,43	-83.264,12	-5,53
3.02.00.00.000	Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti		19.214,31	29.536,33	10.322,02	53,72
3.03.00.00.000	Interessi attivi		22.581,60	16.309,54	-6.272,06	-27,78
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale		287.042,16	52.694,41	-234.347,75	-81,64
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti		200.520,01	151.324,98	-49.195,03	-24,53
3.00.00.00.000		Tit.3 - Entrate extratributarie	2.036.147,63	1.673.390,69	-362.756,94	-17,82
	Entrate in conto capitale					
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti		1.002.307,30	1.394.178,97	391.871,67	39,10
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		0,00	16.960,00	16.960,00	0,00
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale		57.133,40	17.389,85	-39.743,55	-69,56
4.00.00.00.000		Tit.4 - Entrate in conto capitale	1.059.440,70	1.428.528,82	369.088,12	34,84

PAFC - MONITORAGGIO A TUTTO IL TERZO TRIMESTRE 2026 Riscossioni (in C/competenza e in C/residui)			Riscossioni al 30 settembre (Dati SIOPE)		Variazione rispetto la media (Aumento o riduzione velocità Risc.)	
Cod.SIOPE	Descrizione		Media 2023-24	Gestione 2026	Numero	%
	Entrate da riduzione di attività finanziarie					
5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00	0,00
5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
5.00.00.00.000		Tit.5 - Entrate riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Accensione di prestiti					
6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00
6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00
6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0,00	0,00	0,00	0,00
6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento		0,00	0,00	0,00	0,00
6.00.00.00.000		Tit.6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anticipazioni					
7.01.00.00.000	Anticipazioni da Tesoriere e cassiere		0,00	0,00	0,00	0,00
7.00.00.00.000		Tit.7 - Anticipazioni da tesoriere e cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate per conto terzi e partite di giro					
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro		676.489,34	670.835,27	-5.654,07	-0,84
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi		91.492,17	109.141,08	17.648,91	19,29
9.00.00.00.000		Tit.9 - Entrate conto terzi e partite di giro	767.981,51	779.976,35	11.994,84	1,56
		Totale (al netto Carte contabili) (+)	5.586.098,82	5.567.087,80		
0.00.00.99.999		Carte contabili (riscossioni Tesoriere senza reversale) (+)	0,00	24.368,88		
		Totale generale RISCOSSIONI (compreso le carte contabili)	5.586.098,82	5.591.456,68	5.357,86	0,10

PAFC - MONITORAGGIO A TUTTO IL TERZO TRIMESTRE 2026 Pagamenti (in C/competenza e in C/residui)		Pagamenti al 30 settembre (Dati SIOPE)		Variazione rispetto la media (Aumento o riduzione velocità Pag.)	
Cod.SIOPE	Descrizione	Media 2023-24	Gestione 2026	Numero	%
	Parte 2 - USCITE				
	Spese correnti				
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	936.851,25	1.026.368,79	89.517,54	9,56
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	66.968,45	78.719,02	11.750,57	17,55
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.326.810,60	1.026.527,27	-300.283,33	-22,63
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	590.366,47	858.689,79	268.323,32	45,45
1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	307,76	52,35	-255,41	-82,99
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	7.769,20	5.630,12	-2.139,08	-27,53
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	55.844,84	109.043,02	53.198,18	95,26
1.00.00.00.000	Totale Tit.1 - Spese correnti	2.984.918,57	3.105.030,36	120.111,79	4,02
	Spese in conto capitale				
2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.309.740,11	1.217.481,75	-92.258,36	-7,04
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	93.557,88	42.884,51	-50.673,37	-54,16
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.00.00.00.000	Totale Tit.2 - Spese in conto capitale	1.403.297,99	1.260.366,26	-142.931,73	-10,19
	Spese per incremento di attività finanziarie				
3.01.00.00.000	Spese per acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.00.00.00.000	Totale Tit.3 - Incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimborso Prestiti				
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	61.092,17	13.614,24	-47.477,93	-77,72
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
4.00.00.00.000	Totale Tit. 4 - Rimborso prestiti	61.092,17	13.614,24	-47.477,93	-77,72
	Anticipazioni ricevute				
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese per conto terzi e partite di giro				
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	670.197,44	620.935,47	-49.261,97	-7,35
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	41.051,30	137.060,85	96.009,55	233,88
7.00.00.00.000	Totale Tit.7 - Spese conto terzi e partite giro	711.248,74	757.996,32	46.747,58	6,57
	Totale (al netto Carte contabili) (+)	5.160.557,47	5.137.007,18		
0.00.00.99.999	Carte contabili (pagamenti Tesoriere senza mandato) (+)	0,00	93.924,66		
	Totale generale PAGAMENTI (compreso le carte contabili)	5.160.557,47	5.230.931,84	70.374,37	1,36

Cod.SIOPE	PAFC - MONITORAGGIO A TUTTO IL TERZO TRIMESTRE 2026 Riscossioni (in C/competenza e in C/residui) Descrizione	Movimenti cassa al 30 settembre (Dati SIOPE) Media 2023-24	 Gestione 2026	Variazione rispetto la media (Aumento o riduzione) Numero	 %
	Riepilogo Riscossioni				
	Totale (al netto Carte contabili)	5.586.098,82	5.567.087,80		
0.00.00.99.999	Carte contabili (riscossioni Tesoriere senza reversale)	0,00	24.368,88		
	Totale generale RISCOSSIONI (compreso le carte contabili) (+)	5.586.098,82	5.591.456,68	5.357,86	0,10
	Riepilogo Pagamenti				
	Totale (al netto Carte contabili)	5.160.557,47	5.137.007,18		
0.00.00.99.999	Carte contabili (pagamenti Tesoriere senza mandato)	0,00	93.924,66		
	Totale generale PAGAMENTI (compreso le carte contabili) (-)	5.160.557,47	5.230.931,84	70.374,37	1,36
	Saldo movimenti di cassa (E-U)	425.541,35	360.524,84	-65.016,51	-15,28

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Malè, 12/10/2026
Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti

PAFC - RIEPILOGO MONITORAGGI TRIMESTRALI 2026 Riscossioni (in C/competenza e in C/residui)		Primo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 marzo)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 giugno)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 settembre)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 dicembre)	
Cod.SIOPE	Descrizione	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026
	Entrate tributarie								
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	47.162,56	51.909,87	636.081,63	630.171,66	668.216,40	652.147,99	-	-
1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	44.475,00	49.312,63	628.346,18	624.839,40	658.976,02	646.815,73	-	-
1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.49.000	Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.53.000	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	2.512,50	2.525,00	7.537,50	5.050,00	8.793,75	5.050,00	-	-
1.01.01.54.000	Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.01.01.61.000	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	26,30	0,00	36,92	0,00	36,92	0,00	-	-
1.01.01.76.000	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
-	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	148,76	72,24	161,03	282,26	409,71	282,26	-	-
1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.03.02.00.000	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.00.00.00.000	Totale Tit.1 - Entrate correnti	47.162,56	51.909,87	636.081,63	630.171,66	668.216,40	652.147,99	-	-
	Trasferimenti correnti								
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	61.133,88	63.840,25	358.878,37	500.133,96	867.254,13	1.027.433,95	-	-
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali (Ministeri)	0,00	0,00	0,00	0,00	16.310,36	3.951,99	-	-
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	61.133,88	63.840,25	358.878,37	500.133,96	850.943,77	1.023.481,96	-	-
	Trasferimenti correnti da altri	187.058,45	0,00	187.058,45	5.000,00	187.058,45	5.610,00	-	-
2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	187.058,45	0,00	187.058,45	5.000,00	187.058,45	5.610,00	-	-
2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.00.00.00.000	Totale Tit.2 - Trasferimenti correnti	248.192,33	63.840,25	545.936,82	505.133,96	1.054.312,58	1.033.043,95	-	-
	Entrate extratributarie								
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	398.667,67	332.468,07	564.326,39	843.786,82	1.506.789,55	1.423.525,43	-	-
3.02.00.00.000	Proventi da attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti	5.761,93	9.484,10	9.489,41	16.414,49	19.214,31	29.536,33	-	-
3.03.00.00.000	Interessi attivi	22.581,60	16.309,54	22.581,60	16.309,54	22.581,60	16.309,54	-	-
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	146.620,75	0,00	287.042,16	52.694,41	-	-
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	83.139,99	34.457,35	116.333,87	106.366,31	200.520,01	151.324,98	-	-
3.00.00.00.000	Totale Tit.3 - Entrate extratributarie	510.151,19	392.719,06	859.352,02	982.877,16	2.036.147,63	1.673.390,69	-	-
	Entrate in conto capitale								
4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	34.676,50	1.090.064,00	927.376,96	1.113.932,63	1.002.307,30	1.394.178,97	-	-
4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	16.960,00	0,00	16.960,00	0,00	16.960,00	-	-
4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	10.855,23	10.600,58	33.724,85	17.192,33	57.133,40	17.389,85	-	-
4.00.00.00.000	Totale Tit.4 - Entrate in conto capitale	45.531,73	1.117.624,58	961.101,81	1.148.084,96	1.059.440,70	1.428.528,82	-	-

PAFC - RIEPILOGO MONITORAGGI TRIMESTRALI 2026 Riscossioni (in C/competenza e in C/residui)		Primo trimestre 2026 (dati cumulativi fino al 31 marzo)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulativi fino al 30 giugno)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulativi fino al 30 settembre)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulativi fino al 31 dicembre)	
Cod.SIOPE	Descrizione	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026
	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5.00.00.00.000	Totale Tit.5 - Entrate riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	Accensione di prestiti								
6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
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	-	-
6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
6.00.00.00.000	Totale Tit.6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	Anticipazioni								
7.01.00.00.000	Anticipazioni da Tesoriere e cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
7.00.00.00.000	Tit.7 - Anticipazioni da tesoriere e cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	Entrate per conto terzi e partite di giro								
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	211.186,14	238.314,52	429.727,70	453.209,57	676.489,34	670.835,27	-	-
9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	58.640,74	30.902,12	83.031,48	96.235,40	91.492,17	109.141,08	-	-
9.00.00.00.000	Totale Tit.9 - Entrate conto terzi e partite di giro	269.826,88	269.216,64	512.759,18	549.444,97	767.981,51	779.976,35	-	-
	Totale (al netto Carte contabili) (+)	1.120.864,69	1.895.310,40	3.515.231,46	3.815.712,71	5.586.098,82	5.567.087,80	-	-
0.00.00.99.999	Carte contabili (riscossioni Tesoriere senza reversale) (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.368,88	-	-
	Totale generale RISCOSSIONI (compreso le carte contabili)	1.120.864,69	1.895.310,40	3.515.231,46	3.815.712,71	5.586.098,82	5.591.456,68	-	-

PAFC - RIEPILOGO MONITORAGGI TRIMESTRALI 2026 Pagamenti (in C/competenza e in C/residui)		Primo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 marzo)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 giugno)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 settembre)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 dicembre)	
Cod.SIOPE	Descrizione	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026
	Parte 2 - USCITE								
	Spese correnti								
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	274.382,42	380.461,37	643.366,73	766.561,04	936.851,25	1.026.368,79	-	-
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	18.009,82	19.582,22	43.447,16	49.307,78	66.968,45	78.719,02	-	-
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	522.213,64	412.143,19	927.194,86	724.793,48	1.326.810,60	1.026.527,27	-	-
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	223.654,30	258.990,29	320.093,66	548.896,59	590.366,47	858.689,79	-	-
1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	307,76	52,35	307,76	52,35	-	-
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	2.798,07	0,00	2.798,07	7.769,20	5.630,12	-	-
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	19.054,35	37.151,17	29.831,53	38.438,57	55.844,84	109.043,02	-	-
1.00.00.00.000	Totale Tit.1 - Spese correnti	1.057.314,53	1.111.126,31	1.964.241,70	2.130.847,88	2.984.918,57	3.105.030,36	-	-
	Spese in conto capitale								
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	-	-
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	383.901,59	390.753,86	798.065,60	801.539,46	1.309.740,11	1.217.481,75	-	-
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	17.327,85	19.000,00	81.262,73	22.560,00	93.557,88	42.884,51	-	-
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.00.00.00.000	Totale Tit.2 - Spese in conto capitale	401.229,44	409.753,86	879.328,33	824.099,46	1.403.297,99	1.260.366,26	-	-
	Spese per incremento di attività finanziarie								
3.01.00.00.000	Spese per acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
3.00.00.00.000	Totale Tit.3 - Incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	Rimborso Prestiti								
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	13.358,77	13.614,24	61.092,17	13.614,24	-	-
4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.00.00.00.000	Totale Tit. 4 - Rimborso prestiti	0,00	0,00	13.358,77	13.614,24	61.092,17	13.614,24	-	-
	Anticipazioni ricevute								
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
	Spese per conto terzi e partite di giro								
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	218.968,12	166.128,89	435.500,81	396.484,14	670.197,44	620.935,47	-	-
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	30.617,93	69.970,19	34.710,28	133.618,64	41.051,30	137.060,85	-	-
7.00.00.00.000	Totale Tit.7 - Spese conto terzi e partite giro	249.586,05	236.099,08	470.211,09	530.102,78	711.248,74	757.996,32	-	-
	Totale (al netto Carte contabili) (+)	1.708.130,02	1.756.979,25	3.327.139,89	3.498.664,36	5.160.557,47	5.137.007,18	-	-
0.00.00.99.999	Carte contabili (pagamenti Tesoriere senza mandato) (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.924,66	-	-
	Totale generale PAGAMENTI (compreso le carte contabili)	1.708.130,02	1.756.979,25	3.327.139,89	3.498.664,36	5.160.557,47	5.230.931,84	-	-

PAFC - RIEPILOGO DEI MONITORAGGI EFFETTUATI 2026 Saldo movimenti di cassa		Primo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 marzo)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 giugno)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati fino al 30 settembre)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati fino al 31 dicembre)	
Cod.SIOPE	Descrizione	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026	Media 2023-24	Dati SIOPE 2026
	Riepilogo Riscossioni								
	Totale (al netto Carte contabili)	1.120.864,69	1.895.310,40	3.515.231,46	3.815.712,71	5.586.098,82	5.567.087,80	-	-
0.00.00.99.999	Carte contabili (riscossioni Tesoriere senza reversale)	-	0,00	-	0,00	-	24.368,88	-	-
	Totale generale RISCOSSIONI (compreso le carte contabili) (+)	1.120.864,69	1.895.310,40	3.515.231,46	3.815.712,71	5.586.098,82	5.591.456,68	-	-
	Riepilogo Pagamenti								
	Totale (al netto Carte contabili)	1.708.130,02	1.756.979,25	3.327.139,89	3.498.664,36	5.160.557,47	5.137.007,18	-	-
0.00.00.99.999	Carte contabili (pagamenti Tesoriere senza mandato)	-	0,00	-	0,00	-	93.924,66	-	-
	Totale generale PAGAMENTI (compreso le carte contabili) (-)	1.708.130,02	1.756.979,25	3.327.139,89	3.498.664,36	5.160.557,47	5.230.931,84	-	-
	Saldo movimenti di cassa (E-U)	-587.265,33	138.331,15	188.091,57	317.048,35	425.541,35	360.524,84	-	-

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Malè, 12/10/2026
Il Segretario comunale
dott. Franco Battisti