

COMUNE DI MALONNO

Provincia di Brescia

Codice Ente : 10.351

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 1 DEL D. L. n. 155/2024.

L'anno Duemilaventisei (2026) addì Diciannove (19) del mese di Gennaio (01) alle ore **14.30** nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti della Giunta Comunale.

All'appello risultano:

			Presenti	Assenti
1	Ghirardi Giovanni	Sindaco	P	
2	Giacomini Moira	Vicesindaco/ assessore	P	
3	Venturi Francesco	Assessore	-	A
4	Ghirardi Gianmario	Assessore	-	A
5	Cattaneo Maura	Assessore	P	
	Totale		3	2

Assiste l'adunanza il Segretario Comunale **TONSI DOTT. MATTEO** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. GHIRARDI GIOVANNI nella sua qualità di **SINDACO** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

DELIBERAZIONE DI G.C. N. 03 DEL 19.02.2026

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 1 DEL D. L. n. 155/2024.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge n. 189/2024, che recita:

“1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, 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 - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

2. Il competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica che sia predisposto il piano di cassa di cui al comma 1.”;

RILEVATO che sul sito ministeriale della Commissione Arconet sono disponibili i modelli da utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa di cui alla sopra richiamata normativa;

CONSIDERATO che il modello di piano annuale dei flussi di cassa relativo agli enti territoriali è corredato dalle istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione, che prevedono che:

- il piano è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo;
- il piano è adottato anche dagli enti che non hanno ancora approvato il bilancio di previsione, in quanto l'assenza delle previsioni del bilancio di cassa rende ancora più necessarie le previsioni del piano;
- a seguito dell'adozione, il piano è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (consultabili dal sito internet www.siope.it), e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o modifiche del quadro normativo);
- al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla giunta/organo esecutivo dell'attuazione del piano;
- il piano è aggiornato con atto del responsabile finanziario;
- al termine di ciascun trimestre, le previsioni del trimestre concluso sono sostituite con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE e sono conseguentemente aggiornate/riformulate le previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi";

- la classificazione delle entrate e delle spese del piano prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE;
- l'importo delle carte contabili previsto nel modello è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

CONSIDERATO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 30.12.20256 è stato approvato il bilancio di previsione 2026/2028;

VISTE le successive variazioni di cassa del bilancio di previsione 2026/2028 approvate nel corso del corrente esercizio:

- determina n. 320/SF del 31.12.2025 di variazione al Fondo Pluriennale Vincolato relativo a parte corrente e 1^ variazione al Bilancio 2065-28;
- determina n. 321/SF del 31.12.2025 di variazione al Fondo Pluriennale Vincolato relativo a parte capitale e 2^ variazione al Bilancio 2026-28;
- G.C. n. 1 del 19.01.2026 variazione di sola cassa, 3° provvedimento di variazione;
- G.C. n. 2 del 19.01.2026, variazione d'urgenza di competenza e di cassa, 4° provvedimento di variazione;

CONSIDERATO che il piano annuale dei flussi di cassa deve essere coerente con le previsioni di cassa del bilancio di previsione;

VISTO il comma 6 dell'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL, che prevede che il bilancio di previsione venga deliberato garantendo un fondo di cassa non negativo e ritenuta tale disposizione, per coerenza, applicabile anche al piano annuale dei flussi di cassa;

VISTO il piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025 “allegato A” alla presente, predisposto utilizzando il modello pubblicato dalla Ragioneria Generale dello Stato e seguendo le indicazioni fornite dalla stessa, e ritenuto lo stesso meritevole di approvazione;

PRECISATO che il Piano annuale dei flussi di cassa potrà essere aggiornato con determinazione del responsabile finanziario, da comunicare alla Giunta comunale, come indicato nella nota riportata nel succitato modello;

VISTI inoltre:

- il vigente Regolamento di contabilità;
- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dal Responsabile del servizio Finanziario ai sensi dell'art. 153 – 5° comma del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000 così come introdotto dal D.L. n. 174/2012;

VISTO il parere di regolarità tecnica rilasciata dal Responsabile del servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 – 1° comma - del D.Lgs. n. 267/2000 così come modificato dal D.L. n. 174/2012, nonché dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000 come introdotto dal D.L. n. 174/2012;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1) DI APPROVARE, per le motivazioni in premessa, il piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2026, allegato alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) DI TRASMETTERE copia della presente all'Organo di revisione dell'Ente per la verifica prevista dal menzionato art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;

- 3) DI STABILIRE che il piano dei flussi di cassa potrà essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, da comunicare alla Giunta comunale;
- 4) DI TRASMETTERE copia della presente al Responsabile finanziario per gli adempimenti di cui al punto 3);
- 5) DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, ultimo comma del D.Lgs. n. 267/2000 - TUEL.

COMUNE DI MALONNO

Provincia di Brescia

PARERE ESPRESSO AI SENSI DEGLI ART. 49, 1° COMMA E 147 BIS, 1° COMMA DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 "TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI" E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI E DELL'ARTICOLO 8.1 DEL REGOLAMENTO DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI C.C. NR. 2 DEL 28/03/2013.

Il sottoscritto dr. Tonsi Matteo, Responsabile del Servizio Finanziario, vista la proposta di deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale avente per oggetto:

APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 1 DEL D.L. n. 155/2024.

ai sensi e per gli effetti degli art. 49, 1° comma, 147 bis, 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni e dell'articolo 8.1 del Regolamento del sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione di C.C. nr. 2 del 28.03.2013

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE

in merito alla regolarità contabile attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della proposta suddetta

Malonno, lì 19.01.2026

**IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI
FINANZIARI
(f.to Dr. Matteo Tonsi)**

COMUNE DI MALONNO

Provincia di Brescia

PARERE ESPRESSO AI SENSI DEGLI ART. 49, 1° COMMA E 147 BIS, 1° COMMA DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 "TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI" E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI E DELL'ARTICOLO 7.1 DEL REGOLAMENTO DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI C.C. NR. 2 DEL 28/03/2013.

Il sottoscritto dr. Tonsi Matteo, Responsabile del Servizio Finanziario, vista la proposta di deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale avente per oggetto:

APPROVAZIONE DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 6 COMMA 1 DEL D.L. n. 155/2024.

ai sensi e per gli effetti degli art. 49, 1° comma, 147 bis, 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni e dell'articolo 7.1 del Regolamento del sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione di C.C. nr. 2 del 28.03.2013

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE

in merito alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della proposta suddetta

Malonno, lì 19.01.2026

IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI
FINANZIARI
(f.to Dr. Matteo Tonsi)

Letto, confermato e sottoscritto.



COMUNE DI MALONNO

Piazza Municipio, 7
25040 (BS)

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	2.377.098,57	1.821.153,91						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		764.534,91						
E.1.01.00.00.000	Tributi	260.588,26	291.420,00	549.747,80	574.080,00	1.104.651,59	1.137.270,00	1.607.439,00	2.165.514,45
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	260.588,26	291.420,00	549.747,80	574.080,00	1.103.352,35	1.137.270,00	1.606.139,76	2.164.154,45
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	164.698,64	174.700,00	370.781,08	380.780,00	537.272,25	557.270,00	889.410,65	970.022,11
E.1.01.01.16.000	Addizionale comunale IRPEF	24.168,01	25.000,00	96.567,00	98.000,00	192.344,11	200.000,00	312.260,90	476.309,84
E.1.01.01.41.000	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.51.000	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	71.721,61	91.720,00	80.907,22	95.300,00	371.612,37	380.000,00	402.292,59	716.521,40
E.1.01.01.52.000	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	1.492,50	0,00	2.123,62	0,00	2.175,62	1.301,10
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.299,24	0,00	1.299,24	1.360,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	256.481,65	0,00	256.481,65	0,00	382.294,57	336.062,00
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	260.588,26	291.420,00	806.229,45	574.080,00	1.361.133,24	1.137.270,00	1.989.733,57	2.501.576,45
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	22.523,82	22.524,00	29.519,31	32.000,00	40.157,44	42.000,00	58.488,67	193.040,20
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	4.956,00	5.000,00	4.956,00	5.000,00	51.091,00	40.700,00
	Trasferimenti correnti da altri	0,00	0,00	10.080,55	11.000,00	10.080,55	11.000,00	53.089,79	22.347,19
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.523,82	22.524,00	44.555,86	48.000,00	55.193,99	58.000,00	162.669,46	256.087,39
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	112.052,77	115.000,00	232.896,77	240.000,00	408.701,11	410.000,00	528.662,42	807.530,33
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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,55	1,00	0,55	1,00	0,55	1,00	0,55	3.300,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464,65	5.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	167.266,88	170.000,00	218.341,31	223.000,00	236.329,07	237.000,00	270.726,16	453.499,05
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	279.320,20	285.001,00	451.238,63	463.001,00	646.030,73	647.001,00	804.853,78	1.269.329,38
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	16.000,00	735.000,00	282.943,94	1.986.386,60	738.841,58	3.207.556,60	1.512.189,84	4.073.092,14
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	92.651,00	0,00	102.651,00	0,00	102.651,00	0,00
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	27.990,68	23.000,00	36.211,63	43.000,00	60.627,30	55.000,00	73.798,65	65.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	43.990,68	758.000,00	411.806,57	2.029.386,60	902.119,88	3.262.556,60	1.688.639,49	4.138.092,14
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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
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	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	204.484,73	0,00	315.508,26	0,00	427.547,62	0,00	667.331,35	971.600,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	14.708,70	0,00	17.161,22	0,00	40.248,46	0,00	49.760,45	379.099,07
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	219.193,43	0,00	332.669,48	0,00	467.796,08	0,00	717.091,80	1.350.699,07
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	127.793,99	90.000,00	192.000,54	190.000,00	82.894,13	85.000,00	0,00	0,00
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)		953.410,38	1.446.945,00	2.238.500,53	3.304.467,60	3.515.168,05	5.189.827,60	5.362.988,10	9.515.784,43
di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			735.000,00		1.986.386,60		3.207.556,60		4.073.092,14
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		3.330.508,95	3.268.098,91	4.615.599,10	5.125.621,51	5.892.266,62	7.010.981,51	7.740.086,67	11.336.938,34
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			1.499.534,91		2.750.921,51		3.972.091,51		4.837.627,05

Codice SIOPE	Descrizione	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		Primo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Secondo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Terzo trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Quarto trimestre 2026 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa	Dati SIOPE 2024	Previsioni di cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	113.201,44	119.000,00	238.922,66	248.000,00	360.736,63	390.000,00	505.599,66	602.829,40
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	8.993,49	11.000,00	18.623,55	24.000,00	28.729,65	35.000,00	39.026,96	47.920,39
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	376.860,47	410.000,00	648.285,95	680.000,00	933.503,83	975.000,00	1.225.550,20	1.854.069,56
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	243.922,59	253.000,00	300.377,25	340.000,00	357.569,53	375.000,00	514.712,40	846.315,63
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	14.954,49	17.000,00	14.954,49	17.000,00	29.200,95	26.989,00
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	2.183,00	4.000,00	2.183,00	4.000,00	4.120,87	7.000,00	5.107,87	18.069,82
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	35.358,86	60.000,00	39.571,79	75.000,00	44.450,39	75.000,00	63.757,31	121.457,10
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	780.519,85	857.000,00	1.262.918,69	1.388.000,00	1.744.065,39	1.874.000,00	2.382.955,35	3.517.650,90
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	788.551,17	987.712,05	1.121.550,28	1.651.890,18	1.418.520,55	2.480.107,20	2.407.425,30	5.091.928,72
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.637,09		1.637,09	0,00	11.637,09	0,00	17.693,17	68.066,08
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	3.023,49	0,00	3.023,49	0,00	3.023,49	0,00	3.023,49	0,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	793.211,75	987.712,05	1.126.210,86	1.651.890,18	1.433.181,13	2.480.107,20	2.428.141,96	5.159.994,80
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	93.541,55	0,00	93.541,55	0,00	187.790,90	193.748,00
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	93.541,55	0,00	93.541,55	0,00	187.790,90	193.748,00
U.5.00.00.00.001	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	76.911,46	0,00	285.536,78	0,00	417.987,32	0,00	667.331,35	971.600,00
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	155.758,16	0,00	170.390,49	0,00	193.036,49	0,00	197.601,48	683.031,48
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	232.669,62	0,00	455.927,27	0,00	611.023,81	0,00	864.932,83	1.654.631,48
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		1.806.401,22	1.844.712,05	2.938.598,37	3.039.890,18	3.881.811,88	4.354.107,20	5.863.821,04	10.526.025,18
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			964.712,05		1.608.712,05		2.425.107,20		4.794.994,80

FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	1.524.107,73	1.423.386,86	1.677.000,73	2.085.731,33	2.010.454,74	2.656.874,31	1.876.265,63	810.913,16
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		534.822,86		1.142.209,46		1.546.984,31		42.632,25
RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTOTESORIERE		0,00		0,00		0,00		0,00

IL PRESIDENTE
(f.to Ghirardi Giovanni)

IL SEGRETARIO
(f.to Dr. Tonsi Matteo)

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Funzionario incaricato attesto che copia per immagine su supporto informatico dell'originale analogico viene pubblicata il giorno **25/02/2026** all'Albo elettronico sul sito internet istituzionale di questo Comune (www.comune.malonno.bs.it/), ove rimarrà affissa per 15 gg. consecutivi (art. 124 D.Lgs. 267/2000 e 32, comma 1 L. 18.6.2009 NR. 69).

MALONNO **25/02/2026**

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Gianfranco Angeli

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva, ai sensi dell'art. 134 – 3° comma – del D. Lgs. 267/2000 il giorno _____, trascorsi 10 giorni decorrenti dal giorno successivo all'ultimo di pubblicazione, senza riportare nel suddetto periodo denunce di vizi di legittimità.

IL SEGRETARIO COMUNALE

MALONNO _____
