

**DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE
N. 2 DEL 12/01/2026****VERBALE DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE N.2 DEL 12/01/2026****OGGETTO:**

**ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 -
VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2026-2028. N. 1.**

L'anno duemilaventisei addì dodici del mese di gennaio con inizio alle ore 17:00, sono stati convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

La seduta è svolta in modalità mista, in presenza in sala giunta e in videoconferenza, con la contemporanea presenza dei componenti l'Organo collegiale, secondo le modalità stabilite dal Regolamento Comunale per lo svolgimento delle sedute della Giunta Comunale, approvato con proprio atto n. 44 del 11/04/2022.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Presente
1. STEFANO CALEGARI - Sindaco	Sì
2. ROMINA CODIGNONI - Assessore	Sì
3. GIAMPAOLO MAZZUCHELLI - Assessore	Sì
4. CHIARA BROLI - Assessore	Sì (da remoto)
5. MICHELE UBOLDI - Assessore	Sì
	Totale Presenti: 5
	Totale Assenti: 0

Partecipa all'adunanza il Segretario Generale ANGELO DR. QUAGLIOTTI .

Risultano:

- in presenza il Sindaco, il Segretario Generale e gli Assessori Codignoni Romina, Mazzucchelli Giampaolo e Uboldi Michele;
- in videoconferenza l'Assessore Broli Chiara.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. STEFANO CALEGARI - Sindaco, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.



COMUNE DI CISLAGO – PROVINCIA DI VARESE

Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 9/2026

OGGETTO: ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2026-2028. N. 1.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che dal 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126;

VISTO l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000, pienamente vigente dall'esercizio 2016 per tutti gli enti locali, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

RICHIAMATO in particolare il comma 5bis lettera d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale, da adottarsi entro il 31 dicembre, le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

DATO ATTO che con deliberazione n. 44 del 18.12.2025 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2026 - 2028;

CONSIDERATO che dall'approvazione dello schema di bilancio 2026-2028 al 31.12.2025 si sono susseguite variazioni agli stanziamenti al bilancio 2025-2027 e atti di impegno e accertamento con conseguente creazione di residui riportati all'anno 2026 e ciò provoca in alcuni casi incapienza della cassa rendendo non eseguibile la liquidazione e l'emissione dei mandati di pagamento riferiti a prestazioni già eseguite e fatturate;

RITENUTO procedere di conseguenza ad una variazione degli stanziamenti di cassa comprendendo anche il fondo di riserva di cassa che si presenta dopo questo atto pari a € 1.141.787,91 e quindi non negativo;

VISTI i seguenti allegati:

All. 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;

All. 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione - cassa;

RICHIAMATO l'art. 193, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio;

DATO ATTO che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 c. 5bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria

relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

DATO ATTO che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;

ACQUISITO il parere favorevole, sotto il profilo della regolarità contabile e tecnica, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO il D.Lgs. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. 118/2011;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

Con voti espressi nei modi e forma previsti dalla legge;

DELIBERA

1) APPROVARE, ai sensi dell'art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, una variazione al bilancio di previsione finanziario 2026 - 2028, in relazione alle dotazioni di cassa, così come riportata nei seguenti allegati:

All. 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;

All. 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione - cassa;

2) DARE ATTO che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è previsto pari € 1.141.787,91, e quindi non negativo (Allegato 3);

3) DARE ATTO che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 c. 5bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, ferma restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

4) TRASMETTERE la presente variazione al Consiglio Comunale per la necessaria comunicazione nei termini di legge;

5) DARE ATTO che è stato acquisito il parere di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario.

Con votazione separata,

DELIBERA

Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 – 4° comma – del D.Lgs.

n.267

del

18.08.00.

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 2 DEL 12/01/2026**LA GIUNTA COMUNALE**

Esaminata la proposta di deliberazione di cui sopra, che si intende qui integralmente riportata;

Riscontrata la propria competenza a deliberare in merito, ai sensi del D. Lgs. n.267 del 18 agosto 2000, (Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali);

Visti i pareri favorevoli espressi, ai sensi dell'art. 49, c. 1, del TUEL 18 agosto 2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica e in ordine alla regolarità contabile, riportati nell'allegato foglio, quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Ad unanimità di voti espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

Di approvare la proposta di deliberazione ad oggetto: “ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2026-2028. N. 1.“ come sopra trascritta.

Di seguito, la Giunta Comunale, ad unanimità di voti espressi nelle forme di legge

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 – 4° comma - del D.Lgs. n.267 del 18.08.2000.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SINDACO PRESIDENTE Firmato digitalmente STEFANO CALEGARI	IL SEGRETARIO GENERALE Firmato digitalmente ANGELO DR. QUAGLIOTTI
---	---

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 9/2025

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario e di Ragioneria, nominato con Decreto Sindacale N. 46 del 23/12/2025;

Per quanto di competenza sulla proposta di deliberazione:

**Oggetto: ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 -
VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2026-2028. N. 1.**

esprime parere Favorevole

ai sensi dell'art. 49, 1° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.L. 174 del 10/10/2012, attestando nel contempo, ai sensi dell'art.147 – bis, 1° comma, del medesimo D.LGS, la regolarità e la correttezza dell'atto amministrativo proposto.

Cislago, 12/01/2026

Il Responsabile del Servizio

Firmato Digitalmente

Dott.ssa Giuseppina Cozzi

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 9/2025

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
E DI RAGIONERIA

VISTO l'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

VISTO l'art. 147 bis primo comma del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

VISTO l'art. 76 del vigente Statuto Comunale;

VISTO il vigente regolamento di contabilità;

VISTO il D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, parte seconda;

VISTO il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 e s.m.i.;

VISTO il Decreto Sindacale n.46 del 23/12/2025 di nomina a Responsabile del Servizio Finanziario e di Ragioneria;

VISTA la proposta ad oggetto:

**ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 -
VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE
FINANZIARIO 2026-2028. N. 1.**

E S P R I M E

parere favorevole di regolarità contabile in ordine alla proposta deliberativa.

Cislago, 12/01/2026

La Responsabile del Servizio Finanziario
e di Ragioneria
Firmato digitalmente
Dott.ssa Giuseppina Cozzi

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

COMUNE DI CISLAGO
VARIAZIONE CASSA BILANCIO 2026-2028 N. 1
PARTE ENTRATA

<i>CodiceM</i>	<i>Cap.</i>	<i>Art.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Cassa</i>	<i>Area</i>
3.0200	3034	97	ALTRE ENTRATE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DI IRREGOLARITA' E ILLECITI DELLE FAMIGLIE NAC	-1.142,38	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
3.0100	3511	97	CANONE CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DEGLI SPAZI APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONIO INDISPONIBILE	-894,38	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
9.0100	6054	97	COMPONENTI PEREQUATIVE TARI	-43,26	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
2.0101	2046	97	TRASFERIMENTI DIVERSI DALLO STATO	-43.307,47	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
3.0100	3500	97	FITTI REALI DI FABBRICATI	-9.308,50	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
3.0500	3802	97	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	-1.440,83	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6010	97	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	-20.690,64	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6020	97	RITENUTE I.R.P.E.F. PERSONALE DIPENDENTE	-41.634,36	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6021	97	RITENUTE ERARIALI PER LAVORO AUTONOMO - OCCASIONALE - ENTI	-7.088,12	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6031	97	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI (dal 2021)	-1.582,33	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6052	97	RITENUTA PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE)	-105.065,38	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
9.0100	6060	97	RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI ECONOMATO	-1.032,91	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
2.0101	2800	97	PIANO DI ZONA E TRASFERIMENTI TRAMITE CAPO DISTRETTO	-28.710,50	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
3.0100	3015	97	PROVENTI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	-1.178,20	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
3.0200	3028	97	SANZIONE VIOLAZIONI NORME CODICE DELLA STRADA IMPRESE	-1.347,13	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
3.0200	3017	97	SANZIONI VIOLAZIONE REGOLAMENTI COMUNALI	-53,21	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
3.0100	3002	97	DIRITTI DI ISTRUTTORIA E ALTRI DIRITTI SERVIZIO TECNICO	-2.360,80	5 - SERVIZIO TECNICO
3.0100	3020	97	PROVENTI SERVIZIO FOGNATURA	-18.658,65	5 - SERVIZIO TECNICO
3.0100	3025	97	PROVENTI PESA PUBBLICA	-130,20	5 - SERVIZIO TECNICO
3.0500	3820	97	FONDO FUNZIONI TECNICHE D.LGS. 50/2016 - GIROCONTO CONTABILE	-1.344,00	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4203	2	CONTRIBUTO STATALE ANNO 2023 ART.1 COMMA 29 L. 160/2019 - EFFICIENZA ENERGETICA ALLOGGI VIA XXIV MAGGIO - PRIMO LOTTO	-2.657,14	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4203	8	PNRR - M4.C1.I 3.3 - INTERVENTI SCUOLA PRIMARIA (CAP. 24201/8)	-68.363,58	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4310	97	CONTRIBUTO REGIONALE SPESE DI INVESTIMENTO	456.000,00	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4406	97	CONTRIBUTO PROVINCIA TRATTO PISTA CICLOPEDONALE VIA BATTISTI (CAP. 28101/6)	-3.966,59	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0500	4600	97	ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA	-1.708,14	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0500	4601	97	ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA	-2.656,22	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0500	4602	97	CONTRIBUTO AL COSTO DI COSTRUZIONE	-19.717,63	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0500	4605	97	ONERI PER AREE A STANDARD	-7.214,00	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4608	97	TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI	-321.279,50	5 - SERVIZIO TECNICO
4.0200	4614	97	TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI	-20.921,35	5 - SERVIZIO TECNICO

3.0100	3012	97	PROVENTI SERVIZI PER L'ASSISTENZA SCOLASTICA	-32.564,10	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
3.0100	3026	97	PROVENTI DERIVANTI DALL'USO OCCASIONALE DI LOCALI	-112,24	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
2.0101	2902	97	RIMBORSI - CONTRIBUTI MIUR	-10.700,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
2.0103	2950	97	SPONSORIZZAZIONI DA IMPRESE	-610,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
2.0101	2048	97	TRASFERIMENTI DIVERSI DALLO STATO: RIMBORSO MINISTERIALE CIE	-462,70	7 - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE
3.0100	3004	97	DIRITTI PER IL RILASCIO CARTE D'IDENTITA' E CERTIFICATI SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-2.287,95	7 - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE
3.0100	3008	97	PROVENTI DI SERVIZI CIMITERIALI	-5.726,81	7 - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE
9.0200	6050	97	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	-34,86	9 - TUTTI I SERVIZI
		TOTALI:		-331.996,06	

COMUNE DI CISLAGO
VARIAZIONE CASSA BILANCIO 2026-2028 N. 1
PARTE SPESA

<i>CodiceM</i>	<i>Cap.</i>	<i>Art.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Cassa</i>	<i>Area</i>
01.04.1	1431	104	SERVIZIO CONCESSIONE RISCOSSIONE TRIBUTI LOCALI	-6.600,23	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
01.04.1	1436	301	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - SERVIZIO TRIBUTI	-1.581,73	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
09.03.1	9576	533	RIDUZIONE TARIFFARIA TARI (ESCLUSA DAI COSTI)	-1.000,00	1 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI
20.01.1	1899	694	FONDO DI RISERVA DI CASSA - ALTRI SERVIZI GENERALI	308.590,78	11 - GIUNTA COMUNALE
01.06.2	1170	571	TRASFERIMENTO ALLO STATO MAGGIORE CONTRIBUTO PER INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI - FINANZIATO DA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	-16.725,62	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.2	1186	600	IRAP ORGANI ISTITUZIONALI	-1.617,56	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.09.2	1210	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE - SEGRETERIA GENERALE - PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	-11.126,69	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.01.1	1211	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SEGRETERIA GENERALE	-3.656,12	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.01.1	1286	600	I.R.A.P. - SEGRETERIA GENERALE	-917,41	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.02.1	1288	603	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	-448,04	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.02.1	1310	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO FINANZIARIO	-16.906,52	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.02.1	1310	4	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI ESCLUSI RIMBORSI SPESA PER MISSIONE CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO SERVIZIO FINANZIARIO	-2.937,21	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.02.1	1311	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO FINANZIARIO	-4.441,08	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1321	51	STAMPATI E MATERIALI DI CANCELLERIA	-40,17	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1321	52	MATERIALE INFORMATICO	-283,64	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1336	304	MANUTENZIONE MACCHINE D'UFFICIO - SERVIZIO FINANZIARIO	-2.613,79	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1386	600	I.R.A.P. - SERVIZIO FINANZIARIO	-1.594,85	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1410	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO TRIBUTI	-20.677,43	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1410	4	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI ESCLUSI RIMBORSI PER MISSIONE CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO TRIBUTI	-2.624,13	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.03.1	1411	1	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE SERVIZIO TRIBUTI	-258,15	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.04.1	1411	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO TRIBUTI	-4.990,97	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.04.1	1422	78	CARBURANTE LUBRIFICANTI AUTOMEZZI SERVIZIO TRIBUTI	-17,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO

01.04.1	1486	600	I.R.A.P. - SERVIZIO TRIBUTI	-1.612,97	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.04.1	1538	340	GAS METANO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	-9.769,82	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.04.1	1538	341	TELEFONO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	-2.035,42	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.04.1	1538	342	ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	-5.211,07	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	1538	343	SPESE CONSUMO ACQUA EDIFICI COMUNALI	-510,74	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	1538	344	TELEFONIA MOBILE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	97,95	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	1538	345	GESTIONE BACK UP - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	176,28	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	3138	341	TELEFONO - COLLEGAMENTO INTERNET CASERMA CARABINIERI SARONNO	-142,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	1610	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO TECNICO	-42.687,67	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.05.1	1610	4	INDENNITA' ALTRI COMPENSI ESCLUSI RIMBORSI SPESA PER MISSIONE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO TECNICO	-2.847,73	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	1611	1	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE - SERVIZIO TECNICO	-120,32	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1611	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO TECNICO	-8.883,24	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1611	5	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO TECNICO SU ACCESSORIO	-901,44	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1686	600	I.R.A.P. - SERVIZIO TECNICO	-4.300,46	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1710	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-10.423,62	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1711	1	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE- SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-74,76	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.06.1	1711	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-3.181,76	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1716	3	ALTRE FORME DI LAVORO FLESSIBILE SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-120,37	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1786	600	I.R.A.P. -SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE	-924,95	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1786	603	I.R.A.P. -SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE - LAVORO FLESSIBILE	-51,70	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1811	4	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - ALTRI SERVIZI GENERALI	-9.150,26	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1812	10	FONDO EFFICIENZA E MIGLIORAMENTO	-26.775,55	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.07.1	1812	97	FONDO RISORSE DECENTRATE INCREMENTO	11.100,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	1813	13	FONDO POSIZIONE ORGANIZZATIVE INCREMENTO	7.560,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	1862	442	VERSAMENTI IVA A DEBITO PER GESTIONI COMMERCIALI	-6.726,62	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	1886	600	IRAP - ALTRI SERVIZI GENERALI	-2.442,53	2 - SERVIZIO FINANZIARIO

01.11.1	1888	605	TASSE DI PROPRIETA' VEICOLI	-232,26	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	3110	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - POLIZIA LOCALE	-24.144,70	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	3110	7	INDENNITA' E ALTRI COMPENSI ESCLUSI SPESE DI MISSIONE CORRISPOSTI AL PERSONALE SERVIZIO POLIZIA LOCALE EX ART. 1 COMMA 557 L. 311/2004	-454,49	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.1	3110	8	RETRIBUZIONI AL PERSONALE - POLIZIA LOCALE EX ART. 1 COMMA 557 L. 311/2004	-1.984,08	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3111	1	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE- POLIZIA LOCALE	-78,03	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3111	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - POLIZIA LOCALE	-7.607,79	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3111	7	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO COMUNE - POLIZIA LOCALE - ART. 1 COMMA 577 L 311/2004	-649,53	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3122	78	CARBURANTE E ALTRO MATERIALE PER AUTOMEZZI POLIZIA LOCALE	-123,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3186	3	I.R.A.P. - POLIZIA LOCALE INCARICHI EXTRALAVORO	-84,30	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3186	7	I.R.A.P. - POLIZIA LOCALE ART. 1 COMMA 577 L. 311/2004	-207,15	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	3186	600	I.R.A.P. - POLIZIA LOCALE	-1.943,39	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	4238	340	GAS METANO - ISTRUZIONE PRIMARIA	-14.780,65	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	4238	341	TELEFONO - ISTRUZIONE PRIMARIA	59,53	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
03.01.1	4238	342	ENERGIA ELETTRICA - ISTRUZIONE PRIMARIA	-2.947,56	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	4238	343	ACQUA SCUOLA PRIMARIA	2.228,08	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	4338	340	GAS METANO - ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	-14.946,70	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	4338	341	TELEFONO - ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	59,72	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	4338	342	ENERGIA ELETTRICA - ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	-2.578,34	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	4338	343	SPESE CONSUMO ACQUA - ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	-889,63	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	5110	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO CULTURA	-16.889,74	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	5110	4	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI ESCLUSI RIMBORSI SPESA PER MISSIONE CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - SERVIZIO CULTURA	-1.953,18	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
04.02.1	5111	1	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE - SERVIZIO CULTURA	-44,44	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5111	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO CULTURA	-5.137,12	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5138	340	GAS METANO - BIBLIOTECA	-1.789,94	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5138	341	TELEFONO - BIBLIOTECA	-98,72	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5138	342	ENERGIA ELETTRICA - BIBLIOTECA	-549,76	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5186	600	I.R.A.P. - SERVIZIO CULTURA	-1.731,47	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	5238	342	ENERGIA ELETTRICA - AUDITORIUM	-1.639,76	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	8133	141	BUONI PASTO - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE	-1.993,57	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
05.01.1	8138	343	UTENZE IDRICHE VIABILITA'	-330,95	2 - SERVIZIO FINANZIARIO

05.02.1	8237	338	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SU STRADA	-3.680,72	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
10.05.1	9521	57	BUONI PASTO - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	-863,10	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
10.05.1	10138	340	FORNITURA GAS METANO CENTRO GIOVANI	-147,74	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
10.05.1	10138	342	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CENTRO GIOVANI	-174,27	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
09.03.1	10410	1	RETRIBUZIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	-11.908,17	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.01.1	10410	4	INDENNITA' ED ALTRI COMPENSI ESCLUSI RIMBORSI SPESA PER MISSIONE CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	-1.863,72	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.01.1	10411	4	ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	-6.225,65	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10416	3	ALTRE FORME DI LAVORO FLESSIBILE - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	450,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10438	344	GAS METANO ENERGIA ELETTRICA - QUOTA PARTE IMMOBILE VIA C. BATTISTI	-2.780,34	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10438	354	FORNITURA GAS METANO - CENTRO ANZIANI	-1.673,18	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10438	362	SPESE ALLOGGI EX ALER (DIVERSE: ENERGIA ELETTRICA ACQUA ...)	965,77	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10438	363	SPESE ALLOGGI EX ALER (DIVERSE: ENERGIA ELETTRICA ACQUA ...) VIA XXIV MAGGIO	-709,21	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10486	600	I.R.A.P. - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	-1.170,56	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10486	603	I.R.A.P. - ALTRE FORME DI LAVORO FLESSIBILE - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	40,00	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	10538	342	ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	-354,21	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	21880	719	ACQUISTO DI HARDWARE (AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI altro)	-273,78	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.05.1	21880	764	ACQUISTO DI HARDWARE (CONTRIBUTO REGIONALE)	-1.727,02	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
12.09.1	50011	901	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE DIPENDENTE	-20.914,64	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.2	50020	916	RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO E ALTRI	-13.554,11	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
01.11.2	50021	915	RITENUTE ERARIALI PERSONALE DIPENDENTE	-54.882,46	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
99.01.7	50031	97	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE IN CONTO TERZI (dal 2021)	-2.451,93	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
99.01.7	50050	2	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE (SPLIT PAYMENT)	-125.810,21	2 - SERVIZIO FINANZIARIO
99.01.7	30480	755	ACQUISTO AUTOMEZZI - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	-25.000,00	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
99.01.7	10131	100	A.D.M. - TUTELA MINORILE	-474,28	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
99.01.7	10133	149	PROGETTI SPECIFICI SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE - MINORI	-4.146,88	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10133	158	SPESE PER INTERVENTI A FAVORE DEI MINORI IN ISTITUTO E CENTRI DIURNI	-24.039,60	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE

12.01.1	10133	159	ALTRE SPESE PER MINORI	-6.987,10	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10133	161	SPESE PER INTERVENTI A FAVORE DEI MINORI IN CENTRI DIURNI	-1.163,05	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10173	480	CONTRIBUTI A MINORI INDIGENTI E DISAGIATI	-1.000,00	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10173	482	CONTRIBUTI A MINORI INDIGENTI E DISAGIATI FINANZIATI CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DALL'ENTE	-1.884,01	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10194	634	INTERVENTI A FAVORE DI MINORI FINANZIATI CON 5 PER MILLE IRPEF	-563,49	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10431	102	SERVIZIO MENSA PER ANZIANI E ADULTI IN DIFFICOLTA'	-4.498,35	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.01.1	10433	160	INSERIMENTI PRESSO STRUTTURE RESIDENZIALI ANZIANI	-2.141,85	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	10433	161	INSERIMENTI PRESSO STRUTTURE RESIDENZIALI PORTATORI DI HANDICAP	-24.363,68	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	10433	163	INSERIMENTI CENTRI DIURNI PERSONE CON HANDICAP	-34.056,28	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	10436	300	MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	122,00	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	10465	400	COMPARTICIPAZIONE SPESE PROGETTO SIL	10.675,85	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	10474	499	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI PER FINI SOCIALI - SERVIZI ALLA PERSONA	-4.400,00	3 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE
12.05.1	3116	3	ALTRE FORME DI LAVORO FLESSIBILE SERVIZIO POLIZIA LOCALE	-363,89	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
12.05.1	3121	45	VESTIARIO PERSONALE POLIZIA LOCALE	-4.133,11	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	3131	104	SERVIZIO CONCESSIONE RISCOSSIONE RUOLI	-907,10	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	3133	146	ABBONAMENTI A SERVIZI TELEMATICI E BANCHE DATI ESTERNE - POLIZIA LOCALE	-22,75	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	3133	156	SPESE PER PRESTAZIONI DIVERSE - POLIZIA LOCALE	-76,00	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	3136	301	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - POLIZIA LOCALE	14.724,18	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	5131	103	SERVIZIO VIGILANZA - BIBLIOTECA	-732,64	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
03.01.1	8136	307	SEGNALETICA STRADALE: MANUTENZIONE finanziata con fondi non vincolati	-488,00	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
05.01.1	23180	713	DOTAZIONE BENI STRUMENTALI POLIZIA LOCALE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE)	5.500,00	4 - SERVIZIO POLIZIA LOCALE
10.05.1	30501	707	OPERE CIMITERIALI (AREE STANDARD)	14.858,38	5 - SERVIZIO TECNICO
03.01.2	21680	754	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE - SERVIZIO TECNICO (AVANZO ECONOMICO)	2.305,80	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.1	1536	303	MANUTENZIONI IMPIANTI ED ALTRI BENI MOBILI IN GENERE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI	-85,40	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.1	1537	320	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	-5.664,87	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.1	1537	321	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI (non finanziati con OOUU)	683,20	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1610	22	FONDO FUNZIONI TECNICHE CORRISPOSTO AL PERSONALE SERVIZIO TECNICO	-3.787,55	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1633	156	SPESE PER PRESTAZIONI DIVERSE - SERVIZIO TECNICO	-224,82	5 - SERVIZIO TECNICO

01.06.1	1635	247	INCARICHI PROFESSIONALI	8.039,04	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1635	248	INCARICO ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE DAI RISCHI	-2.712,06	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1635	250	SPESE COMMISSIONE CONCORSO SERVIZIO TECNICO	7.500,00	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1636	301	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - SERVIZIO TECNICO	-854,00	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1636	302	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - SERVIZIO TECNICO finanziate con fondo funzioni tecniche	98,82	5 - SERVIZIO TECNICO
01.06.1	1686	605	I.R.A.P. - SERVIZIO TECNICO SU ACCESSORIE	-321,95	5 - SERVIZIO TECNICO
01.11.1	1835	252	INCARICO MEDICO DEL LAVORO	-2.850,10	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.1	4237	320	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI - ISTRUZIONE PRIMARIA	-2.941,67	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.1	4337	320	MANUTENZIONE BENI IMMOBILI - ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	-7.718,88	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.1	8124	77	ACQUISTI PER MANUTENZIONE BENI DIVERSI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE	-1.251,72	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.1	8131	103	SERVIZIO TECNICO LAVORI PUBBLICI	-13.102,24	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.1	8136	300	MANUTENZIONI AUTOMEZZI - VIABILITA' , CIRCOLAZIONE STRADALE	469,70	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.1	8137	326	MANUTENZIONE STRADE COMUNALI	2.014,55	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.1	8237	335	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ILLUMINAZIONE PUBBLICA	-104.809,66	5 - SERVIZIO TECNICO
09.03.1	9531	105	RACCOLTA DIFFERENZIATA E SMALTIMENTO RIFIUTI	-180.998,42	5 - SERVIZIO TECNICO
09.03.1	9531	156	SPESE DIVERSE PRESTAZIONI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	-710,61	5 - SERVIZIO TECNICO
09.02.1	9635	248	INCARICHI DIVERSI - PARCHI E GIARDINI	-3.172,00	5 - SERVIZIO TECNICO
09.02.1	9637	325	MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO	-442,86	5 - SERVIZIO TECNICO
12.05.1	10433	159	SPESE GESTIONE EDIFICI POPOLARI	-351,36	5 - SERVIZIO TECNICO
12.09.1	10537	327	MANUTENZIONE CIMITERI	-866,80	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	702	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI FINANZIATA DA ALIENAZIONE QUOTA SOCIETARIA	-2.787,70	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	704	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI (ONERI DI URBANIZZAZIONE)	-5.124,00	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	706	MANUTENZIONI DIVERSE EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI	-22,20	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	707	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI 2018	-444,08	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	708	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI - (AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE)	-146.790,26	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21501	718	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI oneri	21.149,48	5 - SERVIZIO TECNICO
01.05.2	21503	2	EFFICIENZA ENERGETICA ALLOGGI VIA XXIV MAGGIO - PRIMO LOTTO - CONTRIBUTO STATALE ANNO 2023 ART.1 COMMA 29 L. 160/2019	-2.657,14	5 - SERVIZIO TECNICO

01.11.2	21888	822	CONTRIBUTO COSTRUZIONE NUOVE CHIESE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	-2.573,57	5 - SERVIZIO TECNICO
04.01.2	24101	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA INFANZIA (finanziata da GSE)	12.090,00	5 - SERVIZIO TECNICO
04.01.2	24101	719	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA INFANZIA (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI altro)	-4.094,78	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24201	8	PNRR - M4.C1.I 3.3 - INTERVENTI SCUOLA PRIMARIA (CAP. 4203/8)	-68.363,58	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24301	707	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO E LIMITROFI (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE)	-24.818,34	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24301	719	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI altro)	-11.419,17	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24306	701	INTERVENTO DI INVESTIMENTO EDIFICIO ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO ED EDIFICI ADIACENTI (FIN CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE 2018)	-1.052,08	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24309	1	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO ALDO MORO EDIFICIO A 3 PIANI (COINBENTAZIONE INVOLUCRO) FINANZIATO CON COMPENSAZIONI APL (E 4003)	-0,01	5 - SERVIZIO TECNICO
04.02.2	24309	2	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO ALDO MORO EDIFICIO A 3 PIANI (COINBENTAZIONE INVOLUCRO) FINANZIATO CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI	-10.077,34	5 - SERVIZIO TECNICO
06.01.2	26201	701	LAVORI DI REALIZZAZIONE CAMPO SPORTIVO E STRUTTURE SPORTIVE FINANZIATI CON CONTRIBUTI DI TERZI	-23.747,26	5 - SERVIZIO TECNICO
06.01.2	26201	718	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI oneri	-6.806,38	5 - SERVIZIO TECNICO
06.01.2	26260	757	MANUTENZIONE E ACQUISTO ATTREZZATURE PER IMPIANTI SPORTIVI FINANZIATO DA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	8.469,31	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	1	PAVIMENTAZIONE VIALE IV NOVEMBRE (CAP.28101/1) - CONTRIBUTI C/ CAPITALE DID TRASFERITO DA COMUNE	-2.144,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	2	RIFACIMENTO PIAZZA TOTI FINANZIATA CON CONTRIBUTO REGIONALE (CAP. 4310/97)	456.000,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	3	RIFACIMENTO PIAZZA TOTI FINANZIATA CON PERMESSI A COSTRUIRE	74.000,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	4	RIFACIMENTO PIAZZA TOTI FINANZIATA CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	40.000,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	6	TRATTO PISTA CICLOPEDONALE VIA BATTISTI FINANZIATA DA CONTRIBUTO PROVINCIALE (CAP. 4406)	-3.966,59	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	704	OPERE VIABILITA' FINANZIATE CON SANZIONI URBANISTICHE	-20,00	5 - SERVIZIO TECNICO

10.05.2	28101	710	PAVIMENTAZIONE VIALE IV NOVEMBRE - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	-159,45	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28101	719	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI altro	-520,47	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28102	6	REALIZZAZIONE TRATTA PISTA CICLOPEDONALE VIA BATTISTI FINANZIATA CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	-22.264,18	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28102	705	REALIZZAZIONE OPERE STRADALI - FINANZIATO AREE A STANDARD	2.063,31	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28102	707	OPERE VIABILITA' FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	-1.153,13	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28104	706	OPERE STRADALI FINANZIATE CON AVANZO ECONOMICO	-632,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28159	97	OPERE STRADALI - BARRIERE ARCHITETTONICHE FINANZIATE DA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER LEGGE	58.000,00	5 - SERVIZIO TECNICO
10.05.2	28202	707	INTERVENTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (FINANZIATO CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE)	14.988,72	5 - SERVIZIO TECNICO
08.01.2	29185	723	INCARICO PROFESSIONALE PER ACQUISTO TRATTI DI BANCHINA STRADALE	-2.731,60	5 - SERVIZIO TECNICO
09.02.2	29601	718	MANUTENZIONE AREE A VERDE - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI oneri	10.132,37	5 - SERVIZIO TECNICO
09.02.2	29611	714	MANUNTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO FINANZIATA CON AVANZO AMMINISTRAZIONE LIBERO	69.038,96	5 - SERVIZIO TECNICO
09.02.2	29685	764	INCARICO PROFESSIONALE VERIFICA PROGETTO ESECUTIVO PARCO DI VIA NOBILE LOTTO 2 (CONTRIBUTO REGIONALE)	-512,40	5 - SERVIZIO TECNICO
12.06.2	30400	1	MANUTENZIONE EDIFICI EX ALER - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	25.967,80	5 - SERVIZIO TECNICO
12.06.2	30400	721	MANUTENZIONE EDIFICI EX ALER - SANZIONI IN MATERIA URBANISTICA	28.328,40	5 - SERVIZIO TECNICO
01.01.1	1134	241	PUBBLICAZIONE PERIODICI - ORGANI ISTITUZIONALI	-1.734,20	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
01.11.1	1835	253	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PIANO AZIONI POSITIVE	1.377,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.02.1	4221	52	ACQUISTO LIBRI - ISTRUZIONE PRIMARIA	-3.439,03	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.02.1	4236	301	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE - ISTRUZIONE PRIMARIA	-1.952,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.02.1	4275	521	CONTRIBUTI PER PROGETTO AUTONOMIA SCOLASTICA SCUOLA PRIMARIA	-2.710,33	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.02.1	4375	521	CONTRIBUTI PER PROGETTO AUTONOMIA SCOLASTICA ISTRUZIONE SECONDARIA PRIMO GRADO	-2.240,06	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.06.1	4531	102	REFEZIONE SCOLASTICA	-73.101,86	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT

04.06.1	4535	253	INCARICHI PROFESSIONALI - ASSISTENZA SCOLASTICA	3.416,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
04.06.1	4575	521	CONTRIBUTO PROGETTO AUTONOMIA SCOLASTICA ISTITUTI SCOLASTICI	-11.652,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.01.1	5121	52	ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA	-220,93	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.01.1	5121	99	ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA FINANZIATI CON CONTRIBUTO STATALE (CAP. ENTRATA 2001/6)	4.000,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.01.1	5133	156	SPESE PER PRESTAZIONI DIVERSE BIBLIOTECA	-5.400,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.01.1	5165	400	CONTRIBUTO PER SISTEMA BIBLIOTECARIO	-4.187,20	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.02.1	5222	76	ACQUISTI PER MANUTENZIONI E VARI CULTURA	-330,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.02.1	5233	148	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI	9.277,18	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
05.02.1	5274	497	CONTRIBUTO AD ASSOCIAZIONI CULTURALI (PATROCINI)	-812,74	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
06.01.1	6231	112	SPESE PULIZIA PALAZZETTO DELLO SPORT	-3.067,56	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
06.01.1	6233	149	SPESE EVENTI SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO FINANZIATO CON CONTRIBUTO CAP 2920	-2.220,40	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
06.01.1	6274	480	CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE A SOSTEGNO RETTE SPORTIVE (CAPITOLO ENTRATA 2920)	5.275,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
12.01.1	10131	106	SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA: SOSTEGNI	-17.452,99	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
12.01.1	10176	534	TRASFERIMENTI PER SOSTEGNI SCOLASTICI	2.000,00	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
12.01.2	30170	1	ACQUISTO HARDWARE CENTRO GIOVANI FINANZIATO CON FONDI TRASFERITI DAL MINISTERO PER CENTRI ESTIVI E CONTRASTO POVERTA' EDUCATIVA (AVANZO ECONOMICO)	1.102,64	6 - SERVIZIO CULTURA ISTRUZIONE E SPORT
01.07.1	1736	302	ASSISTENZA MANUTENZIONE ATTREZZATURE SERVIZIO DEMOGRAFICO	-528,89	7 - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE
01.07.1	1769	443	TRASFERIMENTI - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE - DIRITTI CARTA IDENTITA' ELETTRONICA	-4.566,88	7 - SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE
01.01.1	1130	81	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - INDENNITA'	-19.062,90	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.01.1	1130	82	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIMBORSI	107,44	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.01.1	1133	156	SPESE PER PRESTAZIONI DIVERSE - ORGANI ISTITUZIONALI	-297,07	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.02.1	1235	248	PRESTAZIONI DI SERVIZIO RELATIVI ALL'ADEMPIMENTO SULLA PRIVACY	-1.830,00	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.02.1	1235	301	ASS.ZA SOFTWARE E HARDWARE - SEGRETERIA GENERALE	-2.180,75	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.11.1	1812	11	LAVORO STRAORDINARIO	-1.565,07	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE

01.11.1	1812	14	INDENNITA' DI MISSIONE DIPENDENTI	-52,21	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.11.1	1833	144	SEMINARI E CORSI DI AGGIORNAMENTO PER IL PERSONALE	-35,00	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
01.11.1	1836	301	PNRR MISURA 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - CUP B11F22003210006	1.851,95	8 - SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE
99.01.7	50040	97	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	-2.139,54	9 - TUTTI I SERVIZI
99.01.7	50050	1	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	-52,29	9 - TUTTI I SERVIZI
			TOTALI:	-331.996,06	

COMUNE DI CISLAGO

Prospetto quadratura variazione di cassa n. 1

RIEPILOGO DELLE ENTRATE					
		2026	2027	2028	Cassa
	Avanzo di Amministrazione + Fondo Pluriennale Vincolato iscritto in Entrata	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 1	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 2	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	-83.790,67
Tit. 3	Entrate Extratributarie	0,00	0,00	0,00	-78.549,38
Tit. 4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	7.515,85
Tit. 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	-177.171,86
	TOTALE :	0,00	0,00	0,00	-331.996,06

RIEPILOGO DELLE SPESE					
		2026	2027	2028	Cassa
Tit. 1	Spese Correnti	0,00	0,00	0,00	-584.303,54
Tit. 2	Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	472.112,66
Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 4	Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	-219.805,18
	TOTALE :	0,00	0,00	0,00	-331.996,06

PROSPETTO QUADRATURA VARIAZIONI					
		2026	2027	2028	Cassa
1	Aumento attivo	0,00	0,00	0,00	456.000,00
2	Diminuzione passivo	0,00	0,00	0,00	1.578.951,25
	<i>Totale variazioni di aumento dell'attivo e diminuzione del passivo</i>	0,00	0,00	0,00	2.034.951,25
3	Diminuzione attivo	0,00	0,00	0,00	787.996,06
4	Aumento passivo	0,00	0,00	0,00	1.246.955,19
	<i>Totale variazioni di diminuzione dell'attivo ed aumento del passivo</i>	0,00	0,00	0,00	2.034.951,25



**COMUNE DI CISLAGO
(PROVINCIA DI VARESE)**

ALLEGATO 3

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2026-2028

FONDO DI RISERVA di cassa 2026	
	2026
SPESE FINALI STANZIAMENTI DI CASSA AL NETTO FONDO RISERVA DI CASSA	13.945.792,94
fondo di riserva minimo 0,2% su spese finali competenza	
cassa	27.891,59
fondo di riserva iniziale	833.197,13
percentuale	5,97
VARIAZIONE MESE DI GENNAIO 2026	308.590,78
	1.141.787,91