



COMUNE DI CASTELNUOVO

(Provincia di Trento)

Verbale di deliberazione N. 29

della Giunta comunale

OGGETTO: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2025 - art. 3, comma 4, D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118. Variazioni degli stanziamenti del bilancio di previsione 2025/2027 nonché del bilancio di previsione finanziario 2026/2028.

L'anno **DUEMILAVENTISEI** addì **sedici** del mese di **marzo**, alle ore 13.30, nella sala delle riunioni, formalmente convocato si è riunita la Giunta comunale.

Presenti i signori:

1. Ceppinati Claudio - Sindaco
2. Minati Marco - Vicesindaco
3. Brendolise Silvia - Assessore
4. Lira Manuel - Assessore
5. Mengon Erika - Assessore

Assenti	
giust.	ingiust.

Assiste il Segretario Comunale Iuni dott.ssa Silvana.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Signor Ceppinati Claudio, nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

OGGETTO: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2025 - art. 3, comma 4, D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118. Variazioni degli stanziamenti del bilancio di previsione 2025/2027 nonché del bilancio di previsione finanziario 2026/2028.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che dal 1° gennaio 2016 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.

Richiamata la legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118" la quale dispone, in attuazione dell'art. 79 dello Statuto speciale, che gli enti locali trentini e i loro enti e organismi strumentali applicano le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del decreto legislativo n. 118 del 2011, nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto.

Rilevato che il comma 1 dell'art. 54 della legge provinciale di cui al paragrafo precedente prevede che "in relazione alla disciplina contenuta nel decreto legislativo n. 267 del 2000 non richiamata da questa legge continuano ad applicarsi le corrispondenti norme dell'ordinamento regionale o provinciale".

Considerato che con Decreto Legislativo n. 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, c. 3, della Costituzione.

Atteso che ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali e di competenza finanziaria.

Dato atto che con deliberazione n. 26 del 23 dicembre 2024 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2025/2027 redatto, ai sensi dell'art. 165 del TUEL 267/2000 e ss.mm. e i., in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione di cui allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm. e i.

Dato atto che con deliberazione n. 35 di data 29 dicembre 2025 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2026/2028 redatto, ai sensi dell'art. 165 del TUEL 267/2000 e ss.mm. e i., in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione di cui allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm. e i.

Visti gli atti programmatici d'indirizzo per la gestione del bilancio di previsione 2026/2028 approvati con deliberazione della Giunta comunale n. 151 di data 29 dicembre 2025.

Considerato che ai sensi dell'art. 3 comma 4 del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni e integrazioni al fine di dare attuazione al principio contabile generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato 1, occorre provvedere, annualmente, al riaccertamento dei residui attivi e passivi, verificando, ai fini del rendiconto, le ragioni del loro mantenimento.

Richiamato inoltre il principio contabile generale n. 9 della prudenza, in base al quale tutte le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, e in ogni caso prima della predisposizione del rendiconto con effetti sul medesimo, una ricognizione dei residui attivi e passivi diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- l'affidabilità della scadenza dell'obbligazione prevista in occasione dell'accertamento o dell'impegno;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti.

Dato atto che, in base al principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, la ricognizione annuale dei residui attivi e passivi consente di individuare formalmente:

- a) i crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) i crediti riconosciuti assolutamente inesigibili;

- c) i crediti riconosciuti insussistenti, per l'avvenuta legale estinzione o per indebito o erroneo accertamento del credito;
- d) i debiti insussistenti o prescritti;
- e) i crediti e i debiti non imputati correttamente in bilancio a seguito di errori materiali o di revisione della classificazione del bilancio, per i quali è necessario procedere ad una loro riclassificazione;
- f) i crediti ed i debiti imputati all'esercizio di riferimento che non risultano di competenza finanziaria di tale esercizio, per i quali è necessario procedere alla reimputazione contabile all'esercizio in cui il credito o il debito è esigibile.

Richiamato il D.L. n. 41 di data 22.03.2021 ed in particolare l'articolo 4 comma 4.

Ritenuto pertanto necessario, ai sensi dell'art. 3 comma 4 del D.Lgs. 118/2011, procedere con il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, al fine di adeguarli al principio generale della competenza finanziaria, mediante reimputazione agli esercizi futuri e variazione del Fondo Pluriennale Vincolato.

Richiamato il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01/03/2019, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 71 del 25/03/2019, con cui è stato modificato, ai sensi dell'articolo 1, comma 910 della legge 30 dicembre 2018, n. 145, il principio contabile applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011 in merito alle modalità di costituzione del fondo pluriennale vincolato per le spese per appalti pubblici di lavori di cui all'art. 3 comma 1 lettera II), del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, di importo pari o superiore a quello previsto ordinariamente dall'articolo 36, comma 2, lett. a), del d.lgs. n. 50 del 2016, in materia di affidamento diretto dei contratti sotto soglia prevedendo, rispetto al passato, condizioni meno stringenti per la valida costituzione del fondo medesimo.

Verificata, in particolare, la possibilità di mantenere prenotate le somme di cui sopra mediante costituzione del fondo pluriennale vincolato in presenza, tra le altre, dell'attivazione formale delle procedure di affidamento dei livelli di progettazione successivi al minimo. In assenza di aggiudicazione definitiva, entro l'esercizio successivo, le risorse accertate ma non ancora impegnate, cui il fondo pluriennale si riferisce, confluiscono nel risultato di amministrazione disponibile, destinato o vincolato in relazione alla fonte di finanziamento per la riprogrammazione dell'intervento in c/capitale ed il fondo pluriennale deve essere ridotto di pari importo.

Dato atto che il Servizio Finanziario per i vari residui attivi e passivi, assunte le informazioni necessarie, ha proceduto a riaccertare gli stessi sulla base del principio della competenza finanziaria, stabilendo per ciascun movimento:

- la fonte di finanziamento per ciascun movimento mandato definitivamente in economia;
- l'esigibilità ed il corrispondente esercizio di reimputazione per i movimenti non scaduti.

Dato atto che ciascun Responsabile, al fine del mantenimento delle spese e delle entrate a residuo ha dichiarato "sotto la propria responsabilità valutabile ad ogni fine di legge che vengono mantenute a residuo le spese impegnate negli esercizi 2025 e precedenti in quanto le prestazioni sono state rese o le forniture sono state effettuate nell'anno di riferimento, nonché le entrate esigibili secondo il principio della competenza finanziaria di cui al D.Lgs. 118/2011".

Considerato che il Servizio Finanziario, preso atto delle comunicazioni pervenute, ha proceduto al controllo e all'elaborazione dei dati, contabilizzando le operazioni.

Atteso che l'ente per quanto riguarda i residui attivi di anzianità ultraquinquennale (es. 2019 e precedenti) ha ritenuto di mantenerne la loro iscrizione a bilancio in quanto trattasi di somme per le quali vi è stata movimentazione nell'esercizio 2025 e si prevede di proseguire l'attività di riscossione con possibile incasso delle somme, in particolare, i crediti per IMIS/IMU/ICI da attività di accertamento e i crediti per proventi del servizio idrico risultano iscritti a ruolo, questi ultimi in particolare sono stati oggetto di attenta verifica degli importi iscritti a ruolo e i crediti nei confronti della Provincia Autonoma di Trento, per trasferimenti destinati agli investimenti, la riscossione degli stessi è soggetta ai limiti imposti dalle regole dettate per le richieste dei fabbisogni di cassa.

Viste le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi in allegato, che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

Considerato pertanto necessario procedere con l'incremento nell'esercizio 2026/2028, ai sensi del comma 4 dell'art. 3 del D.Lgs. 118/2011, del Fondo Pluriennale Vincolato, al fine di consentire la reimputazione dei residui passivi negli esercizi di esigibilità degli stessi.

Dato atto che il fondo pluriennale vincolato, distintamente per la parte corrente e per la parte capitale, essendo pari alla differenza tra l'ammontare complessivo dei residui passivi cancellati e reimputati e l'ammontare dei residui attivi cancellati e reimputati, risulta così costituito:

PARTE CORRENTE	
Residui passivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 14.314,98.=
Residui attivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 0,00.=
Differenza = FPV Entrata 2026	Euro 14.314,98.=

PARTE CAPITALE	
Residui passivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 903.014,05.=
Residui attivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 340.922,74.=
Differenza = FPV Entrata 2026	Euro 562.091,31.=

Considerato che al fine di reimputare i movimenti cancellati è necessario predisporre una variazione del bilancio di previsione 2025/2027, nonché del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, per consentire la reimputazione dei residui cancellati e l'aggiornamento degli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

Viste le variazioni contenute negli allegati, che costituiscono parte integrante del presente provvedimento.

Richiamato il principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D.Lgs. 118/2011, in base al quale la delibera di Giunta che dispone la variazione degli stanziamenti necessari alla reimputazione degli accertamenti e degli impegni cancellati può disporre anche l'accertamento e l'impegno delle entrate e delle spese agli esercizi in cui sono esigibili.

Vista la necessità di procedere con la reimputazione delle entrate e delle spese cancellate a ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D.Lgs. 118/2011, dando atto che la copertura finanziaria delle spese reimpegnate cui non corrispondono entrate riaccertate nel medesimo esercizio è costituita dal fondo pluriennale vincolato.

Richiamati:

- l'art. 57 in tema di Disposizioni in materia di Enti Locali, del D.L. 26/10/2019, nr. 124 convertito in L. n. 157 di data 19/12/2019, ed in particolare il comma 2- quater che prevede: "Al testo unico di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono apportate le seguenti modificazioni: a) i commi 1 e 3 dell'articolo 216 sono abrogati; b) al comma 2 dell'articolo 226, la lettera a) è abrogata."
- l'articolo 52 del D.L. 104/2020 convertito in L. 13/10/2020, nr. 126, che abroga le disposizioni ordinamentali che imponevano la trasmissione dei documenti contabili al tesoriere (abrogati i commi 4 e 6 dell'art. 163 e il comma 9-bis dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000).

Rilevato, pertanto, che non si rende più necessario, tra l'altro, trasmettere al Tesoriere Comunale le delibere di variazione e di prelevamento di quote del fondo di riserva debitamente esecutive riguardanti l'esercizio in corso di gestione.

Visto il parere dell'Organo di Revisione, rilasciato ai sensi dell'art. 43 del DPGR 28 maggio 1999 n.4/L e dell'art. 239 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, di data 11.03.2026 pervenuto l'11.03.2026 prot. n. 1171.

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000.

Visto il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011.

Visto il Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 03 maggio 2018 n. 2 e ss. mm. ed ii..

Visto lo Statuto Comunale.

Visti i pareri favorevoli, ai sensi dell'art. 185 del Codice Enti Locali, approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2, sulla proposta di adozione della deliberazione dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità tecnica con attestazione della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e in ordine alla regolarità contabile.

Con voti favorevoli unanimi, espressi in forma palese,

DELIBERA

1. Di approvare le risultanze del riaccertamento ordinario per l'esercizio 2025, di cui all'art. 3 comma 4 del D.Lgs. 118/2011 dei residui attivi e passivi ai fini della predisposizione del rendiconto 2025, come risulta dai seguenti allegati, che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:
 - Allegato 1) "Elenco residui attivi e passivi riaccertati" - maggiori e minori entrate in conto residui e minori spese in conto residui";
 - Allegato 2) "Elenco residui attivi e passivi da riportare";
2. di incrementare, al fine di consentire la reimputazione dei residui passivi negli esercizi di esigibilità degli stessi, nella parte entrata nell'esercizio 2026, il Fondo Pluriennale Vincolato, pari alla differenza, tra l'ammontare complessivo dei residui passivi cancellati e da reimputare e l'ammontare dei residui attivi cancellati e da reimputare, che risulta così costituito:

PARTE CORRENTE	
Residui passivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 14.314,98.=
Residui attivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 0,00.=
Differenza = FPV Entrata 2026	Euro 14.314,98.=

PARTE CAPITALE	
Residui passivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 903.014,05.=
Residui attivi al 31.12.2025 cancellati e reimputati	Euro 340.922,74.=
Differenza = FPV Entrata 2026	Euro 562.091,31.=

3. di approvare le variazioni degli stanziamenti del bilancio di previsione finanziario 2025/2027, nonché del bilancio di previsione finanziario 2026/2028, come risulta dagli allegati 3) e 4), che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
4. di dare atto che con il presente provvedimento viene modificata anche la parte finanziaria del PEG approvato con delibera della Giunta comunale n. 151 di data 29 dicembre 2025, così come specificato nell'allegato 5) che costituisce parte integrante del presente provvedimento.
5. di procedere contestualmente con la reimputazione dei residui attivi e passivi agli esercizi finanziari indicati nell'allegato 4);
6. di dare atto che il Fondo Pluriennale Vincolato nel bilancio 2026 a seguito del riaccertamento ordinario dei residui ammonta ad Euro 609.106,29.=, di cui Euro 47.014,98.= in parte corrente (comprensivo

dell'FPV approvato con il bilancio 2026/2028 di Euro 32.700,00.=) ed Euro 562.091,31.= in parte capitale;

7. di dare atto che le risultanze del presente riaccertamento confluiranno nel rendiconto 2025;
8. di dare atto che la presente deliberazione non viene trasmessa al Tesoriere comunale ai sensi dell'articolo 52 del D.L 104/2020 convertito in L. 13 ottobre 2020, n. 126;
8. di trasmettere la presente deliberazione ai capigruppo consiliari ai sensi e per gli effetti del disposto dell'art. 183 comma 2 della L.R. 03 maggio 2018 n. 2 e ss. mm. ed ii.;
9. di dichiarare, per le motivazioni esposte in premessa, con votazione unanime, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 183, comma 4, del Codice Enti Locali, approvato con L.R. 3.05.2018 n. 2 e ss.mm. ii. al fine di poter procedere con l'iter necessario per l'approvazione del rendiconto 2025.

Ai sensi dell'articolo 4 della Legge provinciale 30 novembre 1992, n. 23, avverso il presente provvedimento sono ammessi i seguenti ricorsi:

- a) opposizione alla Giunta comunale entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 183, comma 5, della Legge Regionale 3 maggio 2018, n. 2;
- b) ricorso al Tribunale amministrativo regionale di Trento entro 60 giorni, ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 2 luglio 2010, n. 104;
- c) ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 24 novembre 1971, n. 1199.

I ricorsi b) e c) sono alternativi



COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

CONTO DEL BILANCIO - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNO 2025 - MAGGIORI ENTRATE

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio												
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento			Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto					Codice	Motivo					Magg. Entrate
Titolo 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA												
2 10 2024	E.1.01.01.0		IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE - IM.I.S.					7.719,29	9.470,10	8.936,00		
1.0101												
	D	RAVV IMIS	2022	2024	RAVVEDIMENTO IMIS ANNO 2022 -			265,00	265,00	0,00	265,00	
	MAGUFF del 29/04/2025				MAG	Maggiore Entrata					265,00	
	D	RAVV IMIS	2023	2024	RAVVEDIMENTO IMIS ANNO 2023 -			1.514,00	1.514,00	0,00	1.485,81	
	MAGUFF del 29/04/2025				MAG	Maggiore Entrata					1.485,81	
					TOTALE ACCERTAMENTI			1.779,00	1.779,00	0,00	1.750,81	
10 0 2023	E.1.01.01.0		I.C.I. DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI					40,25	63,33	63,33		
1.0101												
	D	ICI	2004	2023	RIVERSAMENTO RISCOSSIONI ICI ANNUALITA' PREGRESSE - ANNO 2004			26,69	26,69	0,00	15,80	
	MAGUFF del 03/04/2025				MAG	Maggiore Entrata					2,13	
	MAGUFF del 31/03/2025				MAG	Maggiore Entrata					13,67	
	D	ICI	2005	2023	RIVERSAMENTO RISCOSSIONI ICI ANNUALITA' PREGRESSE - ANNO 2005			24,73	24,73	0,00	15,94	
	MAGUFF del 31/03/2025				MAG	Maggiore Entrata					13,97	
	MAGUFF del 03/04/2025				MAG	Maggiore Entrata					1,97	
					TOTALE ACCERTAMENTI			51,42	51,42	0,00	31,74	
10 0 2024	E.1.01.01.0		I.C.I. DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI					0,00	35,37	35,37		
1.0101												
	D	ICI	2007	2024	INCASSI ICI ANNO 2007			13,79	13,79	0,00	13,79	
	MAGUFF del 24/01/2025				MAG	Maggiore Entrata					1,83	
	MAGUFF del 24/01/2025				MAG	Maggiore Entrata					1,45	
	MAGUFF del 24/01/2025				MAG	Maggiore Entrata					8,78	
	MAGUFF del 24/01/2025				MAG	Maggiore Entrata					1,73	
	D	ICI	2008	2024	INCASSI ICI ANNO 2008			10,89	10,89	0,00	10,89	
	MAGUFF del 24/01/2025				MAG	Maggiore Entrata					1,37	

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio												
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento			Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto					Codice	Motivo					Magg. Entrate
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,94
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,14
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,44
	D	ICI	2009	2024	INCASSI ICI ANNO 2009			10,69	10,69	0,00	10,69	
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,42
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,12
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,81
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,34
						TOTALE ACCERTAMENTI			35,37	35,37	0,00	35,37
11 0 2024	E.1.01.01.0		IMUP DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI					0,00	256,53	256,53		
1.0101												
	D	IMU	2012	2024	ACCERTAMENTI IMU ANNO 2012			129,45	129,45	0,00	129,45	
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,61
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,50
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,80
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,56
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					8,93
	MAGUFF del 31/03/2025					MAG	Maggiore Entrata					86,55
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					7,50
	D	IMU	2013	2023	ACCERTAMENTI IMU ANNO 2013			127,08	127,08	0,00	127,08	
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					7,36
	MAGUFF del 31/03/2025					MAG	Maggiore Entrata					84,97
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					8,76
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,45
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,67
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,39
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					6,48
						TOTALE ACCERTAMENTI			256,53	256,53	0,00	256,53
Totale Titolo 1						TOTALE CAPITOLI		7.759,54	9.825,33	9.291,23		
						TOTALE ACCERTAMENTI			2.122,32	2.122,32	0,00	2.074,45
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE												

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio												
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento			Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto					Codice	Motivo					Magg. Entrate
655 0 2024	E.3.02.02.0		SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA					87.445,29	87.505,68	9.259,67		
3.0200												
	D	SANZ CDS		2024	2024	INCASSI SANZIONI CDS ANNO 2024 - PC			60,39	60,39	0,00	60,39
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					2,85
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					21,02
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					10,67
	MAGUFF del 03/04/2025					MAG	Maggiore Entrata					24,39
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,46
655 1 2024	E.3.02.02.0		SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA - COMPETENZA ENTE					0,00	94,95	94,95		
3.0200												
	D	RUOLO CDS			2024	RIVERSAMENTO RUOLI SANZIONI CDS ANNUALITA' PREGRESSE			94,95	94,95	0,00	94,95
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					5,95
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					4,13
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					0,93
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					3,11
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					4,12
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					71,32
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					1,66
	MAGUFF del 24/01/2025					MAG	Maggiore Entrata					3,73
750 1 2024	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE					42.000,00	42.603,17	39.614,44		
3.0100												
	D	SERV ACQ		2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024			42.603,17	39.614,44	2.988,73	603,17
	del 12/05/2025					MAG	Maggiore Entrata per approvazione lista di carico anno 2024 - det. n. 3/2025					603,17
755 1 2023	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI					35,11	107,24	107,24		
3.0100												
	D	SERV FOG C		2023	2023	PROVENTI LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2023			107,24	107,24	0,00	72,13
	MAGUFF del 31/12/2025					MAG	Maggiore Entrata					72,13
755 1 2024	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - SCARICHI CIVILI					3.000,00	3.316,70	3.015,67		
3.0100												
	D	SERV FOG C		2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024			3.316,70	3.015,67	301,03	316,70
	del 12/05/2025					MAG	Maggiore Entrata per approvazione lista di carico anno 2024 - det. n. 3/2025					316,70

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Accertamenti	Reversali			
Cod. Bilancio														
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno						Descrizione Accertamento			Importo	Reversali	Da Riportare		
	Atto						Codice	Motivo						Magg. Entrate
755 2 2024	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						2.500,00		1.807,21	1.807,21		
3.0100														
	D	SERV FOG P	2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024						1.807,21	1.807,21	0,00	0,01
	MAGUFF del 25/07/2025						MAG	Maggiore Entrata						0,01
760 1 2024	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI CIVILI						60.000,00		67.751,12	61.316,55		
3.0100														
	D	SERV DEP C	2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024						67.751,12	61.316,55	6.434,57	7.751,12
	del 12/05/2025						MAG	Maggiore Entrata per approvazione lista di carico anno 2024 - det. n. 3/2025						7.751,12
760 2 2024	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI PRODUTTIVI						7.700,00		6.576,82	6.576,82		
3.0100														
	D	SERV DEP P	2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024						6.576,82	6.576,82	0,00	89,78
	MAGUFF del 25/07/2025						MAG	Maggiore Entrata						89,78
980 14 2024	E.3.01.03.0		PROVENTI TRASFERIMENTI VENDITA ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE ASS. CENTRALI DI RAVA						1.653,66		3.310,29	3.310,29		
3.0100														
	D	RAVA CENTR	E.E.	2024	PROVENTI DA VENDITA ENERGIA ELETTRICA CENTRALINA DI RAVA ANNO 2024						3.310,29	3.310,29	0,00	1.656,63
	MAG del 31/12/2025						MAG	Maggiore Entrata						1.656,63
990 1 2024	E.3.01.03.0		CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - LEGGE 160/2019 COMMI 816-847						2.341,00		2.495,00	2.438,00		
3.0100														
	D	ADIL	MER	2024	CANONE MERCATALE ANNO 2024 - N. 30 PRESENZE						336,00	336,00	0,00	154,00
	MAGUFF del 02/05/2025						MAG	Maggiore Entrata						154,00
1035 0 2024	E.3.03.03.0		INTERESSI E SANZIONI DA EMISSIONE ACCERTAMENTI TRIBUTI ANNUALITA' PREGRESSE						2.368,23		2.639,51	271,28		
3.0300														
	D	INT SANZ	H2O	2024	INTERESSI E SANZIONI DA RUOLI ENTRATE ANNUALITA' PREGRESSE						271,28	271,28	0,00	271,28
	MAGUFF del 13/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						8,33
	MAGUFF del 13/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						23,47
	MAGUFF del 13/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						12,34
	MAGUFF del 20/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						8,14
	MAGUFF del 20/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						8,15
	MAGUFF del 20/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						8,75
	MAGUFF del 28/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						8,65
	MAGUFF del 28/08/2025						MAG	Maggiore Entrata						9,14

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Accertamenti	Reversali			
Cod. Bilancio												
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno			Descrizione Accertamento				Importo	Reversali	Da Riportare		
	Atto			Codice	Motivo							Magg. Entrate
	MAGUFF del 17/10/2025			MAG	Maggiore Entrata							8,16
	MAGUFF del 17/10/2025			MAG	Maggiore Entrata							26,61
	MAGUFF del 10/11/2025			MAG	Maggiore Entrata							43,04
	MAGUFF del 31/12/2025			MAG	Maggiore Entrata							47,58
	MAGUFF del 31/12/2025			MAG	Maggiore Entrata							9,99
	MAGUFF del 31/12/2025			MAG	Maggiore Entrata							48,93
Totale Titolo 3				TOTALE CAPITOLI				209.043,29	218.207,69	127.812,12		
				TOTALE ACCERTAMENTI					126.235,17	116.510,84	9.724,33	11.070,16
Titolo 4ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
1715 11 2018	E.4.02.01.0	PROVENTI DA CONCESSIONI DI CANONI AGGIUNTIVI GRANDI DERIVAZIONI ACQUA					24.845,63	25.119,74	25.119,74			
4.0200												
	D	CANONIBIM	2018	2018	CANONI AGGIUNTIVI BIM BRENTA			25.119,74	25.119,74	0,00	274,11	
	MAGUFF del 31/12/2025			MAG	Maggiore Entrata						274,11	
1800 1 2024	E.4.02.01.0	PNRR M1C1 ASSE 1 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - CUP J31C22000910006					0,00	6.656,93	6.656,93			
4.0200												
	D	PNRR CLOUD		2024	PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD - IMPEGNI ANNO 2023			6.656,93	6.656,93	0,00	6.656,93	
	del 20/05/2025			MAG	Maggiore Entrata						6.656,93	
1900 3 2024	E.4.02.01.0	TRASFERIMENTO FONDO STRATEGICO TERRITORIALE - PROGETTI DI SVILUPPO LOCALE					52.398,16	54.675,68	54.675,68			
4.0200												
	D	FDO STRATE	MOT	2023	FONDO STRATEGICO LAVORI DI REALIZZAZIONE MOTOPARK			54.675,68	54.675,68	0,00	2.277,52	
	del 19/03/2025			MAG	Maggiore Entrata per assegnazione Fondo Integrativo di Comunità 2019 - determinazione Comunità Valsugana e Tesino - settore ambiente edilizia abitativa - n. 220 di data 14.03.2025						2.277,52	
1960 25 2024	E.4.02.01.0	FONDI PNRR (MISSIONE 2, COMPONENTE 4, INVESTIMENTO 2.2 EX LEGGE 160/2019) ANNO 2023 - CONTRIBUTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EX LEGGE DI BILANCIO					38.311,39	46.521,93	46.521,93			
4.0200												
	D	EFF ENERG	PNR	2023	CONTRIBUTO PNRR M2C4 INVESTIMENTO 2.2 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO			46.521,93	46.521,93	0,00	8.210,54	
	MAGUFF del 16/06/2025			MAG	Maggiore Entrata						8.210,54	
Totale Titolo 4				TOTALE CAPITOLI			115.555,18	132.974,28	132.974,28			
				TOTALE ACCERTAMENTI				132.974,28	132.974,28	0,00	17.419,10	
Titolo 9ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO												

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Accertamenti	Reversali			
Cod. Bilancio														
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento				Importo	Reversali	Da Riportare		
	Atto					Codice	Motivo							Magg. Entrate
6005 13 2024	E.9.01.01.0		RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DELLO STATO - RITENUTE IVA PER IVA COMMERCIALE						0,00	24,43	0,00			
9.0100														
	D	IVASPLIT	COM	2024	RITENUTE IVA SPLIT PAYMENT ATTIVITA' COMMERCIALE 2024				24,43	0,00	24,43	24,43		
	MAGUFF del 20/01/2025				MAG	Maggiore Entrata							11,19	
	MAGUFF del 20/01/2025				MAG	Maggiore Entrata							9,92	
	MAGUFF del 20/01/2025				MAG	Maggiore Entrata							3,32	
Totale Titolo 9					TOTALE CAPITOLI				0,00	24,43	0,00			
					TOTALE ACCERTAMENTI					24,43	0,00	24,43	24,43	
TOTALI GENERALI					TOTALE CAPITOLI				332.358,01	361.031,73	270.077,63			
					TOTALE ACCERTAMENTI					261.356,20	251.607,44	9.748,76	30.588,14	



COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

CONTO DEL BILANCIO - RIACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI ANNO 2025 - MINORI ENTRATE - Tipi variazione: AAF, AIM, ALM, ATM, AVE, AVL, DST, ECI, ECL, ECV, FP1, FP2, FPV, INE, INS, MSE, PRE, REI

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio											
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento		Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto					Codice	Motivo				Eliminato
Titolo 1ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA											
10 0 2023	E.1.01.01.0	I.C.I. DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI					40,25	63,33	63,33		
1.0101											
	D	ICI	2006	2023	RIVERSAMENTO RISCOSSIONI ICI ANNUALITA' PREGRESSE - ANNO 2006			11,91	11,91	0,00	-8,66
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza					-8,66
Totale Titolo 1					TOTALE CAPITOLI		40,25	63,33	63,33		
					TOTALE ACCERTAMENTI			11,91	11,91	0,00	-8,66
Titolo 3ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
755 2 2024	E.3.01.01.0	PROVENTI DEL SERVIZIO FOGNATURA - INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					2.500,00	1.807,21	1.807,21		
3.0100											
	D	SERV FOG P	2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024			1.807,21	1.807,21	0,00	-692,80
	del 12/05/2025				INS	Insussistenza per approvazione lista di carico anno 2024 - det. n. 3/2025					-692,80
760 2 2024	E.3.01.01.0	PROVENTI DEL SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE - SCARICHI PRODUTTIVI					7.700,00	6.576,82	6.576,82		
3.0100											
	D	SERV DEP P	2024	2024	LISTA DI CARICO SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2024			6.576,82	6.576,82	0,00	-1.212,96
	del 12/05/2025				INS	Insussistenza per approvazione lista di carico anno 2024 - det. n. 3/2025					-1.212,96
950 1 2024	E.3.01.03.0	FITTI ATTIVI DI FABBRICATI					9.428,62	9.228,62	9.033,00		
3.0100											
	D	G069	1	2024	Concessione in uso capannone area feste sita in Viale Venezia alla ditta Silvelox Group			0,00	0,00	0,00	-200,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per non utilizzo					-200,00
950 2 2024	E.3.01.03.0	FITTI ATTIVI DEGLI AMBULATORI COMUNALI					600,00	0,00	0,00		
3.0100											
	D	AMBULATOR	BENI	2024	AFFITTO AMBULATORIO MEDICO ANNO 2024 -			0,00	0,00	0,00	-600,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per fine utilizzo					-600,00

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio													
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno						Descrizione Accertamento			Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto				Codice	Motivo						Eliminato	
960 1 2022	E.3.01.01.0		PROVENTI DEL TAGLIO ORDINARIO BOSCHI						12.627,00	0,00	0,00		
3.0100													
	D	G071	1	2022	Vendita del lotto denominato "BOSTRICO 2022 Cattedrale Val di Sella " n. 374/2022/2				0,00	0,00	0,00	-12.627,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per reversale su altro accertamento stesso capitolo						-12.627,00	
960 2 2024	E.3.01.01.0		RECUPERO DELLE SPESE DI FATTURAZIONE DEL LEGNAME						333,87	0,00	0,00		
3.0100													
	D	G002	1	2024	Aggiudicazione del lotto " Bostrico 2023 Busa Longa" alla ditta Manuel Mencucci con				0,00	0,00	0,00	-281,07	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza						-281,07	
	D	GIUNTA COM	2	2024	Delibera giunta n. 2 dd 15.01.2024. Integrazione impegno di spesa e liquidazione.				0,00	0,00	0,00	-52,80	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza						-52,80	
					TOTALE ACCERTAMENTI				0,00	0,00	0,00	-333,87	
981 14 2024	E.3.01.03.0		PROVENTI TRASFERIMENTI VENDITA ENERGIA ELETTRICA - GESTIONE ASS. CENTRALE DEI GHISI						4.798,68	1.910,65	1.910,65		
3.0100													
	D	GHISI CENT	E.E.	2024	PROVENTI DA VENDITA ENERGIA ELETTRICA CENTRALINA DEI GHISI ANNO 2024				1.910,65	1.910,65	0,00	-2.888,03	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza a seguito di fatturazione						-2.888,03	
990 0 2021	E.3.01.03.0		CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - LEGGE 160/2019 COMMI 816-847						2.050,00	0,00	0,00		
3.0100													
	D	G030	1	2021	Canone unico di cui alla legge 160/2019 - conferma forma di gestione per la componente				0,00	0,00	0,00	-2.050,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza						-2.050,00	
1585 0 2022	E.3.05.02.0		CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI						395,00	94,50	94,50		
3.0500													
	D	CARTE IDEN		2022	SOMME DOVUTE AI COMUNI EMETTITORI CIE - SALDO 2020				94,50	94,50	0,00	-300,50	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per saldo incassato con reversale n. 1190/2025						-300,50	
1585 0 2023	E.3.05.02.0		CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI						135,00	0,00	0,00		
3.0500													
	D	PASTI	POM	2023	PASTI POMERIGGIO INSIEME				0,00	0,00	0,00	-135,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza						-135,00	
Totale Titolo 3					TOTALE CAPITOLI				40.568,17	19.617,80	19.422,18		
					TOTALE ACCERTAMENTI					10.389,18	10.389,18	0,00	-21.040,16
Titolo 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE													

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Accertamenti	Reversali		
Cod. Bilancio													
	Accertamento: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Accertamento				Importo	Reversali	Da Riportare	
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato
1715 1 2017	E.4.04.01.1		PROVENTI DA CONCESSIONI DI CANONI AGGIUNTIVI GRANDI DERIVAZIONI ACQUA						24.845,63	24.845,62	24.845,62		
4.0400													
	D	CANONIBIM	2017	2017	CANONI AGGIUNTIVI BIM BRENTA ANNO 2017				24.845,62	24.845,62	0,00	-0,01	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per arrotondamento						-0,01
2505 0 2024	E.4.02.01.0		COMPARTECIPAZIONE COMUNE DI SCURELLE PROGETTO MOTOPARK VALSUGANA						17.812,92	11.630,19	0,00		
4.0200													
	D	QUOTA SCUR	MOT	2023	COMPARTECIPAZIONE SPESA REALIZZAZIONE MOTOPARK				11.630,19	0,00	11.630,19	-6.182,73	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza a seguito di rendicontazione finale e rideterminazione importo fondo strategico Comunità Valsugana e Tesino						-6.182,73
2700 0 2024	E.4.05.01.0		PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE						5.869,96	0,00	0,00		
4.0500													
	D	CANDIOLI	STE	2024	CONTRIBUTI DI COSTRUZIONE PRATICA EDILIZIA N. 24/2024				0,00	0,00	0,00	-5.869,96	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per concessione non ritirata						-5.869,96
Totale Titolo 4					TOTALE CAPITOLI				48.528,51	36.475,81	24.845,62		
					TOTALE ACCERTAMENTI					36.475,81	24.845,62	11.630,19	-12.052,70
TOTALI GENERALI					TOTALE CAPITOLI				89.136,93	56.156,94	44.331,13		
					TOTALE ACCERTAMENTI					46.876,90	35.246,71	11.630,19	-33.101,52



Capitolo	PDC Fin					Descrizione Capitolo				Previsione		Impegni		Mandati		Da Riportare		Eliminato				
Cod. Bilancio																						
		Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno					Importo		Mandati		Da Riportare		Eliminato				
		Atto					Codice	Motivo										Eliminato				
Titolo 1 Organi istituzionali																						
1121 44 2021		U.1.03.01.0		ACQUISTI PER ATTIVITA' O INIZIATIVE DI RAPPRESENTANZA						100,00		0,00		0,00		0,00		100,00				
01.01.1				D		G074		1	2021	Concessione contributo alla Parrocchia San Leonardo di Castelnuovo. Impegno di 100,00					0,00		0,00		-100,00			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-100,00			
1121 44 2022		U.1.03.01.0		ACQUISTI PER ATTIVITA' O INIZIATIVE DI RAPPRESENTANZA						100,00		0,00		0,00		0,00		100,00				
01.01.1				D		G101		1	2022	Concessione contributo alla Parrocchia San Leonardo di Castelnuovo. Impegno di 100,00					0,00		0,00		-100,00			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-100,00			
1121 46 2024		U.1.03.01.0		SPESA PER REDAZIONE, PUBBLICAZIONE E DISTRIBUZIONE DEL BOLLETTINO COMUNALE						2.931,82		2.259,40		2.259,40		0,00		672,42				
01.01.1				D		SS008		1	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno					0,00		0,00		-672,40			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-672,40			
		D		SS073		1	2024	Impegno di spesa per la stampa del notiziario comunale "Castelnuovo Notizie" anno 2024					1.931,80		1.931,80		0,00		-0,02			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-0,02			
								TOTALE IMPEGNI							1.931,80		1.931,80		0,00		-672,42	
1130 83 2018		U.1.03.02.0		INDENNITA' RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AGLI AMMINISTRATORI						226,50		0,00		0,00		0,00		226,50				
01.01.1				D		GC		0120	2018	RIMBORSO SPESE CONVEGNO POSTE ITALIANE					0,00		0,00		-226,50			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-226,50			
1160 371 2023		U.1.04.02.0		CONTRIBUTO RIMBORSO PANNOLINI LAVABILI NEONATI						142,97		0,00		0,00		0,00		142,97				
01.01.1				D		SS056		1	2023	Incentivo all'utilizzo di pannolini lavabili al fine di ridurre la produzione di rifiuti.					0,00		0,00		-142,97			
		GRIAC25 del 31/12/2025						INS		Insussistenza per economia di spesa									-142,97			

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno				Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato
1201 2 2024	U.1.01.01.0		COMPENSO STRAORDINARI PERSONALE					1.323,60		0,00	0,00	0,00	1.323,60
01.02.1													
	D	STRAORD	2024	2024	AUTORIZZAZIONE LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2024				0,00		0,00	0,00	-1.323,60
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-1.323,60
1211 8 2024	U.1.01.02.0		INAIL - SEGRETARIO COMUNALE					650,00		376,45	376,45	0,00	273,55
01.01.1													
	D	INAIL	SEG	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SEGRETERIA -				376,45		376,45	0,00	-273,55
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-273,55
1221 42 2024	U.1.03.01.0		ABBONAMENTI E ACQUISTO QUOTIDIANI, RIVISTE, LIBRI E PUBBLICAZIONI - SERVIZI GENERALI					660,74		0,00	0,00	0,00	660,74
01.11.1													
	D	SS008	2	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno				0,00		0,00	0,00	-660,74
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-660,74
1221 47 2024	U.1.03.01.0		BENI DIVERSI - SERVIZI GENERALI					1.000,00		0,00	0,00	0,00	1.000,00
01.11.1													
	D	AF006	3	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				0,00		0,00	0,00	-1.000,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-1.000,00
1221 49 2024	U.1.03.01.0		STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE D'UFFICIO - SERVIZIO SEGRETERIA					738,82		258,23	258,23	0,00	480,59
01.11.1													
	D	AF006	2	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				30,83		30,83	0,00	-426,41
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-426,41
	D	SS017	2	2024	Servizio di stampa massiva documentazione IMIS e Servizio Idrico Integrato tramite				227,40		227,40	0,00	-54,18
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-54,18
						TOTALE IMPEGNI			258,23		258,23	0,00	-480,59
1221 51 2023	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER MANUT. IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE SEDE COMUNALE					917,83		78,08	0,00	78,08	839,75
01.11.1													
	D	MA002	1	2023	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				78,08		0,00	78,08	-839,75
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-839,75
1221 51 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER MANUT. IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE SEDE COMUNALE					2.804,96		1.538,08	1.178,07	360,01	1.266,88
01.11.1													
	D	MA003	1	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				992,14		992,14	0,00	-1.266,88
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-1.266,88

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
1221 56 2024	U.1.03.02.0		COMBUSTIBILI SEDE COMUNALE					7.838,49	6.448,38	6.448,38	0,00	1.390,11
01.02.1												
	D	GAS		SED	2024	FORNITURA GAS NATURALE SEDE ANNO 2024 -			6.448,38	6.448,38	0,00	-1.390,11
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-1.390,11
1221 57 2024	U.1.03.02.0		COMBUSTIBILI STABILI COMUNALI					7.512,47	3.278,16	3.278,16	0,00	4.234,31
01.05.1												
	D	GAS		CAP	2024	FORNITURA GAS NATURALE AREA CAPANNONE FESTE CAMPESTRI ANNO 2024 -			482,19	482,19	0,00	-975,28
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-975,28
	D	GAS		STA	2024	FORNITURA GAS NATURALE STABILI COMUNALI ANNO 2024 -			2.795,97	2.795,97	0,00	-3.259,03
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-3.259,03
						TOTALE IMPEGNI			3.278,16	3.278,16	0,00	-4.234,31
1221 80 2023	U.1.03.01.0		SPESE D'UFFICIO - MATERIALE INFORMATICO					46,74	0,00	0,00	0,00	46,74
01.03.1												
	D	AF003		1	2023	Servizio Finanziario – prenotazione impegni di spesa in economia anno 2023.			0,00	0,00	0,00	-46,74
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-46,74
1221 80 2024	U.1.03.01.0		SPESE D'UFFICIO - MATERIALE INFORMATICO					1.193,58	41,97	0,00	41,97	1.151,61
01.03.1												
	D	AF006		1	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme			41,97	0,00	41,97	-1.151,61
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-1.151,61
1231 112 2024	U.1.03.02.1		SERVIZIO GESTIONE STIPENDI					942,00	332,84	332,84	0,00	609,16
01.02.1												
	D	SS013		1	2023	Determina a contrarre per l'affidamento del rinnovo dell'elaborazione Centralizzata			231,34	231,34	0,00	-74,31
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-74,31
	D	SS031		1	2024	Affidamento incarico per servizi di consulenza aggiuntivi di sistemazione pratiche in			101,50	101,50	0,00	-534,85
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-534,85
						TOTALE IMPEGNI			332,84	332,84	0,00	-609,16
1233 177 2024	U.1.03.02.0		FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DEL PERSONALE					586,70	549,50	475,80	73,70	37,20
01.10.1												
	D	AF037		1	2024	Partecipazione in modalità F.A.D. on-demand a corsi di formazione per un dipendente			0,00	0,00	0,00	-2,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-2,00
	D	SS057		1	2024	Autorizzazione ad un dipendente del Comune di Castelnuovo alla partecipazione in			0,00	0,00	0,00	-33,20

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo				Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno				Descrizione Impegno		Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto				Codice	Motivo				Eliminato
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-33,20
	D	SS070	1	2024	Autorizzazione ad un dipendente del Comune di Castelnuovo alla partecipazione in		0,00	0,00	0,00	-2,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-2,00
					TOTALE IMPEGNI		0,00	0,00	0,00	-37,20
1233 183 2024	U.1.03.02.9				SPESE PER CONCORSI E PROVE SELETTIVE PER L'ASSUNZIONE DI PERSONALE		567,50	0,00	0,00	567,50
01.10.1	D	G034	1	2024	Bando di concorso per l'assunzione a tempo indeterminato part time (20 ore settimanali)		0,00	0,00	0,00	-567,50
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-567,50
1237 240 2024	U.1.03.02.0				MANUTENZIONE IMMOBILI, ARREDI E ATTREZZATURE SEDE COMUNALE		2.530,59	2.362,96	1.679,76	167,63
01.11.1	D	LP018	1	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto		0,00	0,00	0,00	-136,83
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-136,83
	D	LP027	1	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto		1.250,32	1.250,32	0,00	-30,80
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-30,80
					TOTALE IMPEGNI		1.250,32	1.250,32	0,00	-167,63
1238 260 2024	U.1.03.02.0				ENERGIA ELETTRICA - SEDE E STABILI COMUNALI		6.803,29	4.456,90	4.456,90	2.346,39
01.11.1	D	EE	SED	2024	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SEDE COMUNALE ANNO 2024 -		1.719,08	1.719,08	0,00	-2.346,39
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-2.346,39
1238 261 2024	U.1.03.02.0				SPESE TELEFONICHE - SEDE		618,59	307,65	307,65	310,94
01.11.1	D	SS054	1	2023	Revoca determina segretarie n. 45 dd. 04.09.2023 e contestuale passaggio del servizio		307,65	307,65	0,00	-310,94
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-310,94
1238 263 2024	U.1.03.02.0				SPESE UTENZE TELEFONICHE STABILI COMUNALI		1.362,28	231,13	231,13	1.131,15
01.05.1	D	TELEFONO	TIM	2024	UTENZE TELEFONICHE STABILI COMUNALI ANNO 2024 - EX SCUOLA		231,13	231,13	0,00	-1.131,15
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-1.131,15
1238 264 2024	U.1.03.02.1				SERVIZI POSTALI E TELEGRAFICI		4.464,18	436,77	391,76	4.027,41
01.11.1	D	SS019	1	2024	Rinnovo del servizio di affrancatura CONTO DI CREDITO ordinario presso il locale ufficio		192,39	192,39	0,00	-4.027,41

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione spese postali anno 2024					-4.027,41
1238 266 2024	U.1.03.02.1	SPESA PER TENUTA CONTO CORRENTE POSTALE - BANCOPOSTA					300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
01.11.1												
	D	CC POSTALE	2024	2024	SPESE TENUTA CONTO CORRENTE POSTALE ANNO 2024			0,00	0,00	0,00	-300,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per chiusura c/c postale					-300,00
1271 440 2024	U.1.02.01.0	I.R.A.P. COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO					700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	
01.02.1												
	D	IRAP	STR	2024	VERSAMENTO IRAP LIQUIDAZIONE LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2024			0,00	0,00	0,00	-700,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-700,00
1272 451 2021	U.1.02.01.0	MARCHE DA BOLLO, VALORI BOLLATI E DIRITTI NOTIFICA					276,00	0,00	0,00	0,00	276,00	
01.02.1												
	D	G105	3	2021	Attività propedeutiche allo svolgimento della gara di assegnazione della concessione per			0,00	0,00	0,00	-276,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-276,00
1312 8 2024	U.1.01.02.0	INAIL - SERVIZIO FINANZIARIO					200,00	75,47	75,47	0,00	124,53	
01.03.1												
	D	INAIL	FIN	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SERVIZIO FINANZIARIO -			75,47	75,47	0,00	-124,53	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-124,53
1331 109 2018	U.1.03.02.1	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA					97,10	0,00	0,00	0,00	97,10	
01.03.1												
	D	COMMSEDA	0001	2018	COMMISSIONI SEDA ANNO 2018			0,00	0,00	0,00	-97,10	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-97,10
1331 109 2023	U.1.03.02.1	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA					403,50	0,00	0,00	0,00	403,50	
01.03.1												
	D	SPESE BOLL	TES	2023	RECUPERO SPESE E BOLLI SERVIZIO TESORERIA ANNO 2023			0,00	0,00	0,00	-403,50	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-403,50
1412 8 2024	U.1.01.02.0	INAIL - SERVIZIO TRIBUTI					140,00	72,17	72,17	0,00	67,83	
01.04.1												
	D	INAIL	TRIB	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E E ACCONTO 2024 SERVIZIO TRIBUTI -			72,17	72,17	0,00	-67,83	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-67,83

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio													
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno				Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato
1471 441 2023	U.1.02.01.0		TRIBUTI A CARICO DEL COMUNE						100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
01.04.1													
	D	G071	1	2023	Proroga periodo 18.06.2023 -30.11.2023 della concessione in comodato uso gratuito del					0,00	0,00	0,00	-100,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-100,00
1521 51 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER IL PATRIMONIO COMUNALE						2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
01.05.1													
	D	SS008	3	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno					0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-2.000,00
1521 52 2021	U.1.03.01.0		SPESE MATERIALE PER MAGAZZINO COMUNALE						36,60	0,00	0,00	0,00	36,60
01.06.1													
	D	EU003	2	2021	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme					0,00	0,00	0,00	-36,60
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-36,60
1521 52 2023	U.1.03.01.0		SPESE MATERIALE PER MAGAZZINO COMUNALE						354,04	0,00	0,00	0,00	354,04
01.06.1													
	D	MA002	12	2023	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme					0,00	0,00	0,00	-354,04
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-354,04
1521 52 2024	U.1.03.01.0		SPESE MATERIALE PER MAGAZZINO COMUNALE						1.301,03	1.018,20	1.018,20	0,00	282,83
01.06.1													
	D	MA003	7	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme					1.018,20	1.018,20	0,00	-282,83
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-282,83
1537 240 2024	U.1.03.02.0		MANUTENZIONI IMMOBILI, IMPIANTI, ARREDI E ATTREZZATURE PATRIMONIO COMUNALE						3.790,84	1.000,23	695,23	305,00	2.790,61
01.05.1													
	D	CASINASELL	2SE	2024	SERVIZIO ACQUEDOTTO CASINA SELLA PERIODO 01.07.2024 - 31.12.2024					3,49	3,49	0,00	-296,51
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-296,51
	D	LP027	4	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto					0,00	0,00	0,00	-0,68
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-0,68
	D	LP027	5	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto					0,00	0,00	0,00	-493,42
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-493,42
	D	SS008	4	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno					0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-2.000,00
						TOTALE IMPEGNI				3,49	3,49	0,00	-2.790,61

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
1612 8 2024	U.1.01.02.0		INAIL - PERSONALE UFFICIO TECNICO					200,00	76,55	76,55	0,00	123,45
01.06.1												
	D	INAIL	TEC	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SERVIZIO TECNICO -				76,55	76,55	0,00	-123,45
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-123,45
1612 14 2023	U.1.01.01.0		INDENNITA' AREA DIRETTIVA PERSONALE - UFFICIO TECNICO					2.590,00	0,00	0,00	0,00	2.590,00
01.06.1												
	D	AREA DIRET	TEC	2022	INDENNITA' AREA DIRETTIVA SERVIZIO TECNICO ANNO 2022				0,00	0,00	0,00	-2.590,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per liquidazione indennità area direttiva base					-2.590,00
1612 14 2024	U.1.01.01.0		INDENNITA' AREA DIRETTIVA PERSONALE - UFFICIO TECNICO					5.180,00	0,00	0,00	0,00	5.180,00
01.06.1												
	D	AREA DIR	TEC	2023	INDENNITA' AREA DIRETTIVA UFFICIO TECNICO ANNO 2023				0,00	0,00	0,00	-5.180,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza in quanto il posto di Ce non è stato coperto					-5.180,00
1637 0 2024	U.1.03.02.1		PROGETTI OCCUPAZIONALI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI - FINANZIAMENTO PAT AGENZIA DEL LAVORO					25.805,60	23.880,35	23.880,35	0,00	1.925,25
01.06.1												
	D	LP041	1	2024	Progetti "Intervento 3.3.D - 2024" – Abbellimento urbano e rurale, servizio di custodia e				6.331,22	6.331,22	0,00	-1.925,25
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa - determina di rendicontazione finale n. 9/2025					-1.925,25
1637 1 2024	U.1.03.02.1		PROGETTI OCCUPAZIONALI IN LAVORI SOCIALMENTE UTILI - 3.3.F - FINANZIAMENTO PAT AGENZIA DEL LAVORO					1.211,21	0,00	0,00	0,00	1.211,21
01.06.1												
	D	LP001	1	2024	Progetto 3.3.F opportunità lavorative in lavori socialmente utili per persone con disabilità.				0,00	0,00	0,00	-1.211,21
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa - rendicontazione finale con determina n. 36/2024					-1.211,21
1712 8 2024	U.1.03.02.1		INAIL - SERVIZIO ANAGRAFE					140,00	76,81	76,81	0,00	63,19
01.07.1												
	D	INAIL	ANA	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SERVIZIO DEMOGRAFICO -				76,81	76,81	0,00	-63,19
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-63,19
1752 318 2024	U.1.04.01.0		CONCORSO NELLE SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE					1.100,00	758,30	758,30	0,00	341,70
01.07.1												
	D	SS008	5	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno				758,30	758,30	0,00	-341,70
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione					-341,70
1812 8 2024	U.1.01.02.0		INAIL - SERVIZI PULIZIA					210,00	0,00	0,00	0,00	210,00
01.02.1												

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato				
Cod. Bilancio																
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato				
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato			
	D	INAIL	PUL	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SERVIZIO PULIZIE -								0,00	0,00	0,00	-210,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-210,00			
1821 69 2024	U.1.01.01.0		ACQUISTI MATERIALI ED ATTREZZATURE SERVIZI PULIZIA					1.393,57	0,00	0,00	0,00	1.393,57				
01.02.1																
	D	SS008	6	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno								0,00	0,00	0,00	-1.393,57
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-1.393,57			
1835 20 2017	U.1.03.02.1		INCARICHI PROFESSIONALI INERENTI LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO					761,28	0,00	0,00	0,00	761,28				
01.11.1																
	D	DETSS	0062	2017	RESPONSABILE SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE 01.06.2017/31.05.2018								0,00	0,00	0,00	-761,28
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-761,28			
1835 20 2023	U.1.03.02.1		INCARICHI PROFESSIONALI INERENTI LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO					102,16	34,16	0,00	34,16	68,00				
01.11.1																
	D	SS	0117	2023	Impegno di spesa per l'affidamento del servizio "medico competente" in materia di								0,00	0,00	0,00	-68,00
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-68,00			
1835 20 2024	U.1.03.02.1		INCARICHI PROFESSIONALI INERENTI LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO					589,04	554,88	0,00	554,88	34,16				
01.11.1																
	D	SS039	1	2024	Affidamento incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione per il								0,00	0,00	0,00	-34,16
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-34,16			
1838 260 2024	U.1.03.02.0		SPESE RISCALDAMENTO APPARTAMENTI CASA TUPINI					6.004,78	3.729,75	3.729,75	0,00	2.275,03				
01.05.1																
	D	GAS	TUPI	2024	FORNITURA GAS NATURALE CASA TUPINI ANNO 2024 -								3.729,75	3.729,75	0,00	-2.275,03
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-2.275,03			
1838 262 2024	U.1.03.02.0		SPESE ENERGIA ELETTRICA APPARTAMENTI CASA TUPINI					1.042,53	650,55	650,55	0,00	391,98				
01.05.1																
	D	EE	TUPI	2024	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CASA TUPINI ANNO 2024 -								650,55	650,55	0,00	-391,98
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-391,98			
1871 441 2024	U.1.02.01.0		IRAP - INDENNITA' CONTRATTUALI					1.518,57	1.162,61	1.162,61	0,00	355,96				
01.10.1																
	D	IRAP IND	2024	2024	IRAP INDENNITA' ANNO 2024								985,89	985,89	0,00	-355,96
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-355,96			

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato
3112 8 2024	U.1.01.02.0		INAIL - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE					650,00	438,86	438,86	0,00	211,14	
03.01.1	D	INAIL		PM	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 POLIZIA MUNICIPALE -			438,86	438,86	0,00	-211,14	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-211,14	
4221 51 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE					615,36	5,70	5,70	0,00	609,66	
04.02.1	D	MA003		8	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme			5,70	5,70	0,00	-609,66	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-609,66	
4221 52 2023	U.1.03.02.9		SERVIZIO MENSA ISTRUZIONE ELEMENTARE - POMERIGGIO INSIEME					124,80	0,00	0,00	0,00	124,80	
04.02.1	D	G092		1	2022	Pomeriggio Insieme a.s. 2022-2023. Affidamento servizio mensa alla ditta Risto 3 Soc.			0,00	0,00	0,00	-124,80	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-124,80	
4221 52 2024	U.1.03.02.9		SERVIZIO MENSA ISTRUZIONE ELEMENTARE - POMERIGGIO INSIEME					5.506,04	4.843,22	4.843,22	0,00	662,82	
04.02.1	D	G057		1	2024	NOMINA DELLA COMMISSIONE TECNICA DI GARA PER L'INDIVIDUAZIONE DEL			143,22	143,22	0,00	-156,78	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di liquidazione gettoni di presenza commisione di gara					-156,78	
	D	G091		1	2023	Pomeriggio Insieme a.s. 2023-2024. Affidamento servizio mensa alla ditta Risto 3 Soc.			0,00	0,00	0,00	-506,04	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-506,04	
						TOTALE IMPEGNI			143,22	143,22	0,00	-662,82	
4221 56 2024	U.1.03.02.0		COMBUSTIBILI - SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE					11.153,65	6.116,53	6.116,53	0,00	5.037,12	
04.02.1	D	GAS		SCE	2024	FORNITURA GAS NATURALE SCUOLA PRIMARIA ANNO 2024 -			6.116,53	6.116,53	0,00	-5.037,12	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-5.037,12	
4231 101 2024	U.1.03.02.0		SPESE PULIZIE SCUOLA ELEMENTARE					2,72	0,00	0,00	0,00	2,72	
04.02.1	D	LP027		3	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto			0,00	0,00	0,00	-2,72	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-2,72	
4238 260 2024	U.1.03.02.0		ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE					4.253,92	255,34	255,34	0,00	3.998,58	
04.02.1	D	EE		SCE	2024	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SCUOLA PRIMARIA ANNO 2024 -			255,34	255,34	0,00	-3.998,58	

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-3.998,58
5121 51 2023	U.1.03.01.0	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI					613,76		0,00	0,00	0,00	613,76
05.02.1												
	D	SS012	7	2023	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno			0,00	0,00	0,00	-613,76	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-613,76
5121 51 2024	U.1.03.01.0	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI					2.346,48		200,00	200,00	0,00	2.146,48
05.02.1												
	D	G095	1	2024	Impegno di spesa per l'organizzazione di un laboratorio di creatività per bambini dedicato			0,00	0,00	0,00	-300,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per laboratorio creativo natalizio non eseguito					-300,00
	D	SS008	7	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno			0,00	0,00	0,00	-1.846,48	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-1.846,48
						TOTALE IMPEGNI			0,00	0,00	0,00	-2.146,48
5231 116 2024	U.1.03.02.0	SPESE GESTIONE TEATRO PARROCCHIALE					4.473,92		1.635,02	1.635,02	0,00	2.838,90
05.02.1												
	D	GAS	TEA	2024	FORNITURA GAS NATURALE TEATRO ANNO 2024 -			1.635,02	1.635,02	0,00	-2.838,90	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-2.838,90
5231 117 2024	U.1.03.02.9	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI - PRESTAZIONI DI SERVIZI					2.017,35		873,60	873,60	0,00	1.143,75
05.02.1												
	D	G076	1	2024	Pomeriggio Insieme a.s. 2024-2025. Affidamento servizio mensa alla ditta Risto 3 Soc.			873,60	873,60	0,00	-377,60	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-377,60
	D	G090	1	2023	Affidamento alla Cooperativa CS4 con sede in Pergine Valsugana (Tn) - Via Dossetti 8 -			0,00	0,00	0,00	-766,15	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-766,15
						TOTALE IMPEGNI			873,60	873,60	0,00	-1.143,75
5250 380 2023	U.1.04.01.0	PROGETTO BRENTA - TRASFERIMENTO QUOTA PARTE AL COMUNE DI BORGO VALSUGANA - ENTE CAPOFILA					674,47		29,06	29,06	0,00	645,41
05.02.1												
	D	PROGBRENTA		2023	TRASFERIMENTO QUOTA PARTE PROGETTO BRENTA			29,06	29,06	0,00	-645,41	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione della spese sostenute - determina comune di Borgo (capofila) n. 27 del 23.06.2025					-645,41
5261 381 2019	U.1.04.04.0	CONTRIBUIT VARI					150,00		0,00	0,00	0,00	150,00
05.02.1												
	D	CAVALLO	GC8	2019	CONTRIBUTO RASSEGNA CAVALLO HAFLINGER E CAVALLO NORICO ANNO 2019			0,00	0,00	0,00	-150,00	

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio														
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno				Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
	Atto					Codice	Motivo						Eliminato	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa							-150,00
5261 381 2021	U.1.04.04.0		CONTRIBUIT VARI						183,00	0,00	0,00	0,00	183,00	
05.02.1														
	D	G098	1	2021	Concessione contributo straordinario alla Cooperativa Sociale Senza barriere Onlus, con				0,00	0,00	0,00	-183,00		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-183,00	
6238 260 2024	U.1.03.02.0		SPESE GESTIONE PALESTRA - RISCALDAMENTO						6.481,02	1.960,90	1.960,90	0,00	4.520,12	
06.01.1														
	D	GAS	PAL	2024	FORNITURA GAS NATURALE PALESTRA ANNO 2024 -				1.960,90	1.960,90	0,00	-4.520,12		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-4.520,12	
8101 4 2023	U.1.01.01.0		ALTRE INDENNITA' (INDENNITA' DI RISCHIO E REPERIBILITA') - PERSONALE VIABILITA'						376,00	77,00	77,00	0,00	299,00	
10.05.1														
	D	ART15OPE	2023	2023	ART.15 ANNO 2023 -				77,00	77,00	0,00	-299,00		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per imputazione su altro capitolo						-299,00	
8112 6 2024	U.1.01.02.0		CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO - EX INADEL - PERSONALE VIABILITA'						185,13	0,00	0,00	0,00	185,13	
10.05.1														
	D	INADEL	VIAB	2024	CONTRIBUTI EX INADEL 2024 OPERAIO VIABILITA' -				0,00	0,00	0,00	-185,13		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-185,13	
8112 8 2024	U.1.01.02.0		INAIL - OPERAI COMUNALI						790,00	625,30	625,30	0,00	164,70	
10.05.1														
	D	INAIL	VIAB	2024	PREMIO INAIL SALDO 2023 E ACCONTO 2024 SERVIZIO VIABILITA' -				625,30	625,30	0,00	-164,70		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa						-164,70	
8121 51 2023	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO VIABILITA'						2.729,19	488,00	0,00	488,00	2.241,19	
10.05.1														
	D	MA002	9	2023	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				488,00	0,00	488,00	-2.241,19		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-2.241,19	
8121 51 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO VIABILITA'						11.804,97	7.523,43	1.452,96	6.070,47	4.281,54	
10.05.1														
	D	MA003	9	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme				1.408,67	1.408,67	0,00	-4.281,54		
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-4.281,54	
8121 56 2021	U.1.03.01.0		CARBURANTI, LUBRIFICANTI E MATERIALI DI CONSUMO - SERVIZIO VIABILITA'						260,00	0,00	0,00	0,00	260,00	
10.05.1														

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo				Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio										
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno				Descrizione Impegno		Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto				Codice	Motivo				Eliminato
	D	EU003	15	2021	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme		0,00	0,00	0,00	-260,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine				-260,00
8121 56 2024	U.1.03.01.0	CARBURANTI, LUBRIFICANTI E MATERIALI DI CONSUMO - SERVIZIO VIABILITA'				4.319,47	468,12	468,12	0,00	3.851,35
10.05.1										
	D	MA002	1	2024	Acquisto carburanti e lubrificanti per i mezzi del cantiere comunale anno 2024. CIG:		397,04	397,04	0,00	-35,54
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa				-35,54
	D	MA003	10	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme		71,08	71,08	0,00	-3.815,81
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine				-3.815,81
					TOTALE IMPEGNI		468,12	468,12	0,00	-3.851,35
8121 58 2024	U.1.03.01.0	SGOMBERO NEVE				1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
10.05.1										
	D	MA003	12	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme		0,00	0,00	0,00	-1.500,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine				-1.500,00
8131 110 2023	U.1.03.02.9	SERVIZI DI SGOMBERO NEVE				585,60	0,00	0,00	0,00	585,60
10.05.1										
	D	SGOMBERO	1	2023	Servizio sgomvero neve manuale anno 2022/2023 cooperativa lagorai		0,00	0,00	0,00	-585,60
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito rendicontazione servizio sgombero neve				-585,60
8131 113 2024	U.1.03.02.0	SERVIZIO DI OFFICINA				1.716,59	0,00	0,00	0,00	1.716,59
10.05.1										
	D	MA003	13	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme		0,00	0,00	0,00	-1.716,59
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine				-1.716,59
8237 240 2022	U.1.03.02.0	MANUTENZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA				1.827,92	0,00	0,00	0,00	1.827,92
10.05.1										
	D	EU021	1	2020	Determina di aggiudicazione e rideterminazione dell'impegno della spesa per		0,00	0,00	0,00	-1.827,92
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione servizio				-1.827,92
8237 240 2023	U.1.03.02.0	MANUTENZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA				4.055,15	903,87	0,00	903,87	3.151,28
10.05.1										
	D	MA015	1	2023	Manutenzione ordinaria e straordinaria impianto di illuminazione pubblica e impianti		0,00	0,00	0,00	-3.151,28
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione				-3.151,28

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto				Codice	Motivo						Eliminato
8237 240 2024	U.1.03.02.0		MANUTENZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA					811,21	134,40	134,40	0,00	676,81
10.05.1												
	D	MA003		2	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme			134,40	134,40	0,00	-676,81
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-676,81
8238 260 2024	U.1.03.02.0		ENERGIA ELETTRICA - IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA					21.249,70	6.505,98	6.505,98	0,00	14.743,72
10.05.1												
	D	EE		IP	2024	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2024 -			6.505,98	6.505,98	0,00	-14.743,72
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa						-14.743,72
9354 323 2019	U.1.04.04.0		CONTRIBUTO ORDINARIO AL CORPO NAZIONALE SOCCORSO ALPINO - STAZIONE BASSA VALSUGANA					100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
11.01.1												
	D	SOCCALPINO		GC9	2019	CONCESSIONE CONTRIBUTO ANNO 2019			0,00	0,00	0,00	-100,00
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa						-100,00
9421 52 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO FOGNATURA					307,19	0,00	0,00	0,00	307,19
09.04.1												
	D	MA003		4	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme			0,00	0,00	0,00	-307,19
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine						-307,19
9438 260 2024	U.1.03.02.0		ENERGIA ELETTRICA - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO					1.222,96	272,09	272,09	0,00	950,87
09.04.1												
	D	EE		ACQ	2024	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA ACQUEDOTTO ANNO 2024 - RIL IVA			272,09	272,09	0,00	-950,87
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa						-950,87
9438 261 2024	U.1.03.02.9		SPESE ACQUEDOTTI COMUNALI - ANALISI ACQUA					285,48	82,47	82,47	0,00	203,01
09.04.1												
	D	MA006		1	2024	Servizio di analisi acque potabili dell'acquedotto comunale, anno 2024. Affidamento			82,47	82,47	0,00	-203,01
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa						-203,01
9438 262 2022	U.1.03.02.9		SPESE MANUTENZIONE ACQUEDOTTO - PRESTAZIONE DI SERVIZI					3.867,40	0,00	0,00	0,00	3.867,40
09.04.1												
	D	EU025		2	2021	Determina di aggiudicazione e rideterminazione dell'impegno della spesa per			0,00	0,00	0,00	-3.867,40
	GRIAC25 del 31/12/2025				INS	Insussistenza per economia di spesa in quanto non dovuto importo terzo responsabile						-3.867,40
9438 262 2024	U.1.03.02.9		SPESE MANUTENZIONE ACQUEDOTTO - PRESTAZIONE DI SERVIZI					4.330,13	3.952,80	3.952,80	0,00	377,33
09.04.1												

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
	D	EU025	2	2021	Determina di aggiudicazione e rideterminazione dell'impegno della spesa per			0,00	0,00	0,00	-377,33	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-377,33
9439 264 2023	U.1.04.01.0		SPESE GESTIONE ASSOCIATA CENTRALE DEI GHISI					5.107,60	0,00	0,00	0,00	5.107,60
09.04.1												
	D	CENTRGHISI	REN	2023	RENDICONTO ANNO 2023 CENTRALE DEI GHISI - QUOTA PARTE			0,00	0,00	0,00	-5.107,60	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito rendicontazione					-5.107,60
9439 264 2024	U.1.04.01.0		SPESE GESTIONE ASSOCIATA CENTRALE DEI GHISI					7.000,00	4.125,55	4.125,55	0,00	2.874,45
09.04.1												
	D	GHISI REND	2024	2024	RENDICONTO GESTIONE ASSOCIATA CENTRALE DEI GHISI - ANNO 2024			4.125,55	4.125,55	0,00	-2.874,45	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione					-2.874,45
9531 109 2022	U.1.03.02.1		COSTO RELATIVO AL CONFERIMENTO DI RAMAGLIE, SFALCI E POTATURA PRESSO CRZ					1.069,21	0,00	0,00	0,00	1.069,21
09.03.1												
	D	EU019	1	2022	Servizio di raccolta e smaltimento ramaglie prodotte dal cantiere comunale. Affidamento			0,00	0,00	0,00	-1.069,21	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa in quanto servizio non necessario					-1.069,21
9563 399 2024	U.1.04.02.0		AGEVOLAZIONI TARIFFARIE SERVIZIO R.S.U.					1.000,00	850,09	850,09	0,00	149,91
12.05.1												
	D	AGEV RSU	2024	2024	AGEVOLAZIONI RSU ANNO 2024			850,09	850,09	0,00	-149,91	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-149,91
10152 315 2024	U.1.04.01.0		QUOTA AL COMUNE DI BORGO PER ASILO NIDO					5.000,00	1.822,48	1.822,48	0,00	3.177,52
12.01.1												
	D	NIDO BORGO	2024	2024	QUOTA ANNO 2024 - GESTIONE ASILO NIDO			1.822,48	1.822,48	0,00	-3.177,52	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione servizio nido comune di Borgo - prot. n. 2251/2025					-3.177,52
10152 316 2024	U.1.04.01.0		QUOTA AL COMUNE DI CARZANO PER ASILO NIDO					4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
12.01.1												
	D	CARZANO	NID	2024	TRASFERIMENTO COSTO ASILO NIDO ANNO 2024			0,00	0,00	0,00	-4.000,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendiocntazione servizio nido comune di Carzano - prot. n. 2034 del 24.04.2025					-4.000,00
10238 263 2024	U.1.03.02.1		SERVIZI DI PULIZIA PER AMBULATORI					2.018,73	0,00	0,00	0,00	2.018,73
12.02.1												
	D	LP018	2	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto			0,00	0,00	0,00	-138,46	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-138,46

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
	D	LP027	2	2024	Determina di impegno della spesa per l'affidamento del servizio di "pulizia a ridotto			0,00	0,00	0,00	-1.880,27	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-1.880,27
						TOTALE IMPEGNI			0,00	0,00	0,00	-2.018,73
10421 44 2023	U.1.03.01.0		SPESE PER OMAGGIO NUOVI NATI					750,03	101,07	101,07	0,00	648,96
12.01.1												
	D	SS012	8	2023	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno			101,07	101,07	0,00	-648,96	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-648,96
10425 381 2023	U.1.04.01.0		TRASFERIMENTO ALLA COMUNITA' VALSUGANA E TESINO PER PROGETTI SOVRACOMUNALI CULTURALI E SPORTIVI					1.178,68	0,00	0,00	0,00	1.178,68
06.02.1												
	D	SS070	1	2023	"LA MONTAGNA A DUE PASSI DA CASA 2023/2024" corso di sci e snowboard per i			0,00	0,00	0,00	-1.178,68	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione					-1.178,68
10521 51 2024	U.1.03.01.0		ACQUISTO DI BENI PER SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE					1.000,00	550,36	550,36	0,00	449,64
12.09.1												
	D	MA003	5	2024	Prenotazione impegni di spesa secondo quanto stabilito nell'atto di indirizzo e norme			550,36	550,36	0,00	-449,64	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa buoni d'ordine					-449,64
10650 322 2021	U.1.04.01.0		QUOTA PARTE GESTIONE ASSOCIATA IMPIANTI NATATORI					9.400,00	9.293,28	9.293,28	0,00	106,72
06.01.1												
	D	IMP NATAT	2021	2021	TRASFERIMENTO QUOTA PARTE IMPIANTI NATATORI ANNO 2021			9.293,28	9.293,28	0,00	-106,72	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione					-106,72
12658 349 2014	U.1.04.02.0		INDNENITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
01.01.1												
	D	122		2014	SPESE A CALCOLO			0,00	0,00	0,00	-50,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-50,00
12658 349 2015	U.1.04.02.0		INDNENITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
01.01.1												
	D	135		2015	SPESE A CALCOLO			0,00	0,00	0,00	-50,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-50,00
12658 349 2016	U.1.04.02.0		INDNENITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					50,00	0,00	0,00	0,00	50,00
01.01.1												
	D	084		2016	SPESE IN ECONOMIA ANNO 2016			0,00	0,00	0,00	-50,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa					-50,00

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo					Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno					Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato
	Atto					Codice	Motivo					Eliminato
12658 349 2017	U.1.04.02.0	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
01.01.1												
	D	SPECONOMS	0022	2017	SPESE IN ECONOMIA ANNO 2017			0,00	0,00	0,00	-100,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-100,00	
12658 349 2018	U.1.04.02.0	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
01.01.1												
	D	SPECONSEG	0025	2018	SPESE IN ECONOMIA ANNO 2018			0,00	0,00	0,00	-100,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-100,00	
12658 349 2019	U.1.04.02.0	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
01.01.1												
	D	DETSS025	0025	2019	SPESE IN ECONOMIA SERVIZIO SEGRETERIA ANNO 2019			0,00	0,00	0,00	-100,00	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-100,00	
12658 349 2021	U.1.04.02.0	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					58,68	0,00	0,00	0,00	58,68	
01.01.1												
	D	SS014	10	2021	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno			0,00	0,00	0,00	-58,68	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-58,68	
12658 349 2024	U.1.04.02.0	INDENNITA' DI RESIDENZA AL FARMACISTA					8,68	0,00	0,00	0,00	8,68	
01.01.1												
	D	SS008	9	2024	Servizio Segreteria e Servizi Generali – prenotazione impegni di spesa in economia anno			0,00	0,00	0,00	-8,68	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-8,68	
Totale Titolo 1					TOTALE CAPITOLI			243.223,69	110.181,05	100.542,70	9.638,35	133.042,64
					TOTALE IMPEGNI				69.480,11	68.872,06	608,05	-133.042,64
Titolo 2 Altri ordini di istruzione non universitaria												
24203 502 2013	U.2.02.01.9	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE					2.891,22	0,00	0,00	0,00	2.891,22	
04.02.2												
	D	228		2013	AFFIDAMENTO LAVORI DI TINTEGGIATURA INTERNA SCUOLA ELEMENTARE CC.			0,00	0,00	0,00	-2.891,22	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa				-2.891,22	
28103 502 2021	U.2.02.02.0	SOMMA URGENZA - TERRITORIO COMUNALE					114,63	0,00	0,00	0,00	114,63	
08.01.2												
	D	EU029	1	2021	Approvazione contabilità finale e Certificato Regolare Esecuzione relativamente ai lavori			0,00	0,00	0,00	-114,63	
	GRIAC25 del 31/12/2025					INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione				-114,63	

Capitolo	PDC Fin		Descrizione Capitolo						Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
Cod. Bilancio														
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno						Descrizione Impegno			Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato	
	Atto						Codice	Motivo						Eliminato
28104 502 2022	U.2.02.02.0		ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI						2.760,55	0,00	0,00	0,00	2.760,55	
08.01.2	D	G068	1	2022	Manutenzione straordinaria della pavimentazione delle strada comunale in località						0,00	0,00	0,00	-2.760,55
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione						-2.760,55
28104 502 2023	U.2.02.02.0		ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI						36.753,10	3.910,10	3.910,10	0,00	32.843,00	
08.01.2	D	G074	1	2023	Lavori di sistemazione e allargamento strada in loc. Rivazzale. Approvazione perizia						0,00	0,00	0,00	-29.000,00
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per doppio impegno - capitolo 28104/502/2023 e capitolo 28113/502/2023 (contabilità finale approvata con determina 32/2023)						-29.000,00
	D	MA029	1	2023	Servizio di sgombero neve in affiancamento al cantiere comunale per la stagione						0,00	0,00	0,00	-3.843,00
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione servizio sgombero neve						-3.843,00
							TOTALE IMPEGNI			0,00	0,00	0,00	-32.843,00	
28105 501 2024	U.2.02.02.0		REALIZZAZIONE MOTOPARK VALSUGANA						12.527,01	2.520,77	0,00	2.520,77	10.006,24	
08.01.2	D	G041	1	2023	Intervento per la realizzazione di un impianto sportivo all'aperto "Motopark" in						0,00	0,00	0,00	-7.567,16
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione						-7.567,16
	D	MOTOPARK		2023	PER EQUILIBRIO IMPORTI FINANZIAMENTO QUOTA SCURELLE E FONDO						0,00	0,00	0,00	-2.439,08
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione						-2.439,08
							TOTALE IMPEGNI			0,00	0,00	0,00	-10.006,24	
28106 502 2021	U.2.02.01.0		LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI						1.939,28	0,00	0,00	0,00	1.939,28	
10.05.2	D	G059	1	2021	Fornitura e posa di un nuovo impianto semaforico in via Rivazzale – approvazione della						0,00	0,00	0,00	-1.939,28
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa a seguito di rendicontazione lavori						-1.939,28
28180 553 2024	U.2.02.01.0		ARREDO URBANO						244,00	0,00	0,00	0,00	244,00	
08.01.2	D	MA020	3	2024	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale, sostituzione porte da calcetto e						0,00	0,00	0,00	-244,00
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per economia di spesa						-244,00
28182 552 2024	U.2.02.01.0		MANUTENZIONE STRAORDINARIA MEZZI COMUNALI						817,27	650,97	0,00	650,97	166,30	
01.01.2	D	MA017	1	2024	Manutenzione straordinaria autocarro TATA XENON a servizio del cantiere comunale.						0,00	0,00	0,00	-166,30
	GRIAC25 del 31/12/2025						INS	Insussistenza per spesa minore del preventivo						-166,30

Capitolo	PDC Fin	Descrizione Capitolo				Previsione	Impegni	Mandati	Da Riportare	Eliminato		
Cod. Bilancio												
	Impegno: Tipo/Cod/Sub/Anno		Descrizione Impegno				Importo	Mandati	Da Riportare	Eliminato		
	Atto		Codice	Motivo						Eliminato		
Totale Titolo 2			TOTALE CAPITOLI					58.047,06	7.081,84	3.910,10	3.171,74	50.965,22
			TOTALE IMPEGNI						0,00	0,00	0,00	-50.965,22
TOTALI GENERALI			TOTALE CAPITOLI					301.270,75	117.262,89	104.452,80	12.810,09	184.007,86
			TOTALE IMPEGNI						69.480,11	68.872,06	608,05	-184.007,86



COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

CONTO DEL BILANCIO - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNO 2025

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
PARTE ENTRATA			
Titolo 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			
Tipologia 101 Imposte tasse e proventi assimilati			
1.0101.00	2013	Imposte tasse e proventi assimilati	73,93
1.0101.00	2019	Imposte tasse e proventi assimilati	9.297,64
1.0101.00	2020	Imposte tasse e proventi assimilati	72,54
1.0101.00	2021	Imposte tasse e proventi assimilati	7.963,65
1.0101.00	2022	Imposte tasse e proventi assimilati	11.955,31
1.0101.00	2023	Imposte tasse e proventi assimilati	1.713,85
1.0101.00	2024	Imposte tasse e proventi assimilati	3.570,03
1.0101.00	2025	Imposte tasse e proventi assimilati	17.572,48
Totale 1.0101.00			52.219,43
Totale Titolo 1			52.219,43
Titolo 2 TRASFERIMENTI CORRENTI			
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2.0101.00	2025	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	294.640,65
Totale 2.0101.00			294.640,65
Totale Titolo 2			294.640,65
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3.0100.00	2015	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	341,62
3.0100.00	2016	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.060,62
3.0100.00	2017	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	34,64
3.0100.00	2019	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	124,98
3.0100.00	2020	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	182,77
3.0100.00	2021	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	333,57
3.0100.00	2022	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	12.820,16
3.0100.00	2023	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.593,47
3.0100.00	2024	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	9.976,95
3.0100.00	2025	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	228.130,78

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 3.0100.00			255.599,56
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
3.0200.00	2024	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	78.246,01
Totale 3.0200.00			78.246,01
Tipologia 300 Interessi attivi			
3.0300.00	2024	Interessi attivi	4.993,23
3.0300.00	2025	Interessi attivi	7.666,98
Totale 3.0300.00			12.660,21
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti			
3.0500.00	2017	Rimborsi e altre entrate correnti	400,00
3.0500.00	2019	Rimborsi e altre entrate correnti	7.023,72
3.0500.00	2020	Rimborsi e altre entrate correnti	4.105,00
3.0500.00	2021	Rimborsi e altre entrate correnti	4.000,00
3.0500.00	2022	Rimborsi e altre entrate correnti	2.381,61
3.0500.00	2023	Rimborsi e altre entrate correnti	48.875,99
3.0500.00	2024	Rimborsi e altre entrate correnti	68.302,95
3.0500.00	2025	Rimborsi e altre entrate correnti	69.789,27
Totale 3.0500.00			204.878,54
Totale Titolo 3			551.384,32
Titolo 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Tipologia 200 Contributi agli investimenti			
4.0200.00	1997	Contributi agli investimenti	1.136,21
4.0200.00	2009	Contributi agli investimenti	10.000,00
4.0200.00	2016	Contributi agli investimenti	65.353,27
4.0200.00	2017	Contributi agli investimenti	238.047,90
4.0200.00	2018	Contributi agli investimenti	111.624,48
4.0200.00	2019	Contributi agli investimenti	129.091,79
4.0200.00	2020	Contributi agli investimenti	168.418,35
4.0200.00	2021	Contributi agli investimenti	274.398,91
4.0200.00	2022	Contributi agli investimenti	246.351,71
4.0200.00	2023	Contributi agli investimenti	351.599,52
4.0200.00	2024	Contributi agli investimenti	612.733,25
4.0200.00	2025	Contributi agli investimenti	1.416.110,28
Totale 4.0200.00			3.624.865,67
Totale Titolo 4			3.624.865,67
Titolo 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Tipologia 100		Entrate per partite di giro	
9.0100.00	2017	Entrate per partite di giro	68,28
9.0100.00	2018	Entrate per partite di giro	322,27
9.0100.00	2024	Entrate per partite di giro	24,43
9.0100.00	2025	Entrate per partite di giro	1.036,72
Totale 9.0100.00			1.451,70
Tipologia 200		Entrate per conto terzi	
9.0200.00	2000	Entrate per conto terzi	258,23
9.0200.00	2005	Entrate per conto terzi	1.039,63
9.0200.00	2008	Entrate per conto terzi	1.225,00
9.0200.00	2011	Entrate per conto terzi	718,14
9.0200.00	2012	Entrate per conto terzi	910,69
9.0200.00	2014	Entrate per conto terzi	218,73
9.0200.00	2015	Entrate per conto terzi	609,11
9.0200.00	2017	Entrate per conto terzi	1.650,00
9.0200.00	2019	Entrate per conto terzi	96,00
9.0200.00	2020	Entrate per conto terzi	87,20
9.0200.00	2021	Entrate per conto terzi	81,20
9.0200.00	2023	Entrate per conto terzi	42,40
9.0200.00	2024	Entrate per conto terzi	29.653,95
9.0200.00	2025	Entrate per conto terzi	4.093,70
			4.565.245,75
Totale 9.0200.00			40.683,98
Totale Titolo 9			42.135,68
Totale PARTE ENTRATA			4.565.245,75

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
PARTE USCITA			
Missione 1		Servizi istituzionali e generali e di gestione	
Programma 1		Organi istituzionali	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
01.01.1	2023	Organi istituzionali	1.766,00
01.01.1	2024	Organi istituzionali	3.918,98
01.01.1	2025	Organi istituzionali	13.733,27
Totale 01.01.1			19.418,25
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
01.01.2	2024	Organi istituzionali	650,97
01.01.2	2025	Organi istituzionali	8.527,80
Totale 01.01.2			9.178,77
Totale 01.01.0			28.597,02
Programma 2		Segreteria generale	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
01.02.1	2025	Segreteria generale	17.406,62
Totale 01.02.1			17.406,62
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
01.02.2	2019	Segreteria generale	4.350,02
01.02.2	2024	Segreteria generale	1.926,38
01.02.2	2025	Segreteria generale	1.756,80
Totale 01.02.2			8.033,20
Totale 01.02.0			25.439,82
Programma 3		Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
01.03.1	2016	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.604,25
01.03.1	2017	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3.050,70
01.03.1	2018	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.544,25
01.03.1	2019	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.925,51
01.03.1	2020	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4.656,70
01.03.1	2021	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	13.688,49
01.03.1	2022	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.016,28
01.03.1	2023	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4.781,98
01.03.1	2024	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.899,28
01.03.1	2025	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	8.034,11

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 01.03.1			63.201,55
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
01.03.2	2017	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.408,00
Totale 01.03.2			2.408,00
Totale 01.03.0			65.609,55
Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.04.1	2020	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	36,38
01.04.1	2022	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	450,05
01.04.1	2023	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3.114,57
01.04.1	2024	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	799,08
01.04.1	2025	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.967,06
Totale 01.04.1			7.367,14
Totale 01.04.0			7.367,14
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.05.1	2018	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.000,00
01.05.1	2019	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.000,00
01.05.1	2020	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.000,00
01.05.1	2021	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.000,00
01.05.1	2023	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	579,50
01.05.1	2024	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	895,83
01.05.1	2025	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	18.207,00
Totale 01.05.1			23.682,33
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
01.05.2	2019	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2.502,05
01.05.2	2022	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6.722,20
01.05.2	2023	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.000,00
01.05.2	2025	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	11.247,94
Totale 01.05.2			25.472,19
Totale 01.05.0			49.154,52
Programma 6 Ufficio tecnico			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.06.1	2023	Ufficio tecnico	726,65
01.06.1	2025	Ufficio tecnico	27.423,17

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 01.06.1			28.149,82
Totale 01.06.0			28.149,82
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.07.1	2025	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	3.744,34
Totale 01.07.1			3.744,34
Totale 01.07.0			3.744,34
Programma 8 Statistica e sistemi informativi			
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
01.08.2	2023	Statistica e sistemi informativi	2.061,34
01.08.2	2025	Statistica e sistemi informativi	10.260,81
Totale 01.08.2			12.322,15
Totale 01.08.0			12.322,15
Programma 10 Risorse umane			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.10.1	2019	Risorse umane	100,00
01.10.1	2021	Risorse umane	303,00
01.10.1	2022	Risorse umane	292,80
01.10.1	2023	Risorse umane	266,40
01.10.1	2024	Risorse umane	73,70
01.10.1	2025	Risorse umane	13.326,19
Totale 01.10.1			14.362,09
Totale 01.10.0			14.362,09
Programma 11 Altri servizi generali			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
01.11.1	2021	Altri servizi generali	12.624,40
01.11.1	2022	Altri servizi generali	10.449,20
01.11.1	2023	Altri servizi generali	2.225,72
01.11.1	2024	Altri servizi generali	41.234,56
01.11.1	2025	Altri servizi generali	133.402,15
Totale 01.11.1			199.936,03
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
01.11.2	2024	Altri servizi generali	4.087,54
01.11.2	2025	Altri servizi generali	27.810,53
Totale 01.11.2			31.898,07

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 01.11.0			231.834,10
Totale Missione 1			466.580,55
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza			
Programma 1 Polizia locale e amministrativa			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
03.01.1	2025	Polizia locale e amministrativa	1.581,12
Totale 03.01.1			1.581,12
Totale 03.01.0			1.581,12
Programma 2 Sistema integrato di sicurezza urbana			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
03.02.1	2013	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2014	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2015	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2016	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2017	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2018	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.000,00
03.02.1	2020	Sistema integrato di sicurezza urbana	25.000,00
03.02.1	2021	Sistema integrato di sicurezza urbana	6.000,00
03.02.1	2022	Sistema integrato di sicurezza urbana	7.000,00
03.02.1	2023	Sistema integrato di sicurezza urbana	7.809,27
03.02.1	2025	Sistema integrato di sicurezza urbana	2.244,84
Totale 03.02.1			60.054,11
Totale 03.02.0			60.054,11
Totale Missione 3			61.635,23
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio			
Programma 1 Istruzione prescolastica			
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
04.01.2	2025	Istruzione prescolastica	432.018,60
Totale 04.01.2			432.018,60
Totale 04.01.0			432.018,60
Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
04.02.1	2025	Altri ordini di istruzione non universitaria	37.621,53
Totale 04.02.1			37.621,53

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Totale 04.02.0			37.621,53
Totale Missione 4			469.640,13
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
05.02.1	2016	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.952,00
05.02.1	2022	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00
05.02.1	2024	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	666,66
05.02.1	2025	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	13.138,47
Totale 05.02.1			15.857,13
Totale 05.02.0			15.857,13
Totale Missione 5			15.857,13
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero			
Programma 1 Sport e tempo libero			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
06.01.1	2019	Sport e tempo libero	2.300,00
06.01.1	2020	Sport e tempo libero	650,00
06.01.1	2021	Sport e tempo libero	425,00
06.01.1	2022	Sport e tempo libero	10.000,00
06.01.1	2023	Sport e tempo libero	9.875,00
06.01.1	2024	Sport e tempo libero	10.825,00
06.01.1	2025	Sport e tempo libero	15.868,04
Totale 06.01.1			49.943,04
Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE			
06.01.2	2020	Sport e tempo libero	11.304,91
Totale 06.01.2			11.304,91
Totale 06.01.0			61.247,95
Programma 2 Giovani			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
06.02.1	2025	Giovani	538,96
Totale 06.02.1			538,96
Totale 06.02.0			538,96
Totale Missione 6			61.786,91
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa			

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Programma 1		Urbanistica e assetto del territorio	
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
08.01.2	2024	Urbanistica e assetto del territorio	3.221,20
08.01.2	2025	Urbanistica e assetto del territorio	434.729,56
Totale 08.01.2			437.950,76
Totale 08.01.0			437.950,76
Totale Missione 8			437.950,76
Missione 9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
Programma 3		Rifiuti	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
09.03.1	2025	Rifiuti	5.857,02
Totale 09.03.1			5.857,02
Totale 09.03.0			5.857,02
Programma 4		Servizio idrico integrato	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
09.04.1	2025	Servizio idrico integrato	72.260,41
Totale 09.04.1			72.260,41
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
09.04.2	2017	Servizio idrico integrato	91.391,84
09.04.2	2019	Servizio idrico integrato	1.239,07
09.04.2	2023	Servizio idrico integrato	3.566,79
Totale 09.04.2			96.197,70
Totale 09.04.0			168.458,11
Programma 5		Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
09.05.1	2021	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	4.000,00
09.05.1	2022	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	9.906,69
09.05.1	2023	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	4.000,00
09.05.1	2024	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	16.841,50
09.05.1	2025	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	24.588,60
Totale 09.05.1			59.336,79
Totale 09.05.0			59.336,79
Totale Missione 9			233.651,92
Missione 10		Trasporti e diritto alla mobilità	

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Programma 5		Viabilità e infrastrutture stradali	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
10.05.1	2021	Viabilità e infrastrutture stradali	732,00
10.05.1	2023	Viabilità e infrastrutture stradali	1.391,87
10.05.1	2024	Viabilità e infrastrutture stradali	6.070,47
10.05.1	2025	Viabilità e infrastrutture stradali	35.316,01
Totale 10.05.1			43.510,35
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
10.05.2	2018	Viabilità e infrastrutture stradali	1.308,13
10.05.2	2022	Viabilità e infrastrutture stradali	1.038,07
10.05.2	2025	Viabilità e infrastrutture stradali	7.935,47
Totale 10.05.2			10.281,67
Totale 10.05.0			53.792,02
Totale Missione 10			53.792,02
Missione 11		Soccorso civile	
Programma 1		Sistema di protezione civile	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
11.01.1	2024	Sistema di protezione civile	145,57
11.01.1	2025	Sistema di protezione civile	500,00
Totale 11.01.1			645,57
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	
11.01.2	2020	Sistema di protezione civile	1.297,20
11.01.2	2025	Sistema di protezione civile	3.100,00
Totale 11.01.2			4.397,20
Totale 11.01.0			5.042,77
Totale Missione 11			5.042,77
Missione 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Programma 1		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
Titolo 1		SPESE CORRENTI	
12.01.1	2024	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.053,76
12.01.1	2025	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	12.700,00
Totale 12.01.1			13.753,76
Totale 12.01.0			13.753,76
Programma 2		Interventi per la disabilità	

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
12.02.1	2025	Interventi per la disabilità	6.463,91
Totale 12.02.1			6.463,91
Totale 12.02.0			6.463,91
Programma 5 Interventi per le famiglie			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
12.05.1	2025	Interventi per le famiglie	1.000,00
Totale 12.05.1			1.000,00
Totale 12.05.0			1.000,00
Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale			
Titolo 1 SPESE CORRENTI			
12.09.1	2025	Servizio necroscopico e cimiteriale	975,60
Totale 12.09.1			975,60
Totale 12.09.0			975,60
Totale Missione 12			22.193,27
Missione 99 Servizi per conto terzi			
Programma 1 Servizi per conto terzi - Partite di giro			
Titolo 7 SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
99.01.7	2001	Servizi per conto terzi - Partite di giro	154,94
99.01.7	2002	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00
99.01.7	2003	Servizi per conto terzi - Partite di giro	625,00
99.01.7	2005	Servizi per conto terzi - Partite di giro	866,23
99.01.7	2006	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.000,00
99.01.7	2007	Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.953,48
99.01.7	2008	Servizi per conto terzi - Partite di giro	580,00
99.01.7	2009	Servizi per conto terzi - Partite di giro	844,20
99.01.7	2010	Servizi per conto terzi - Partite di giro	10.241,82
99.01.7	2011	Servizi per conto terzi - Partite di giro	26.136,77
99.01.7	2012	Servizi per conto terzi - Partite di giro	3.151,75
99.01.7	2013	Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.585,57
99.01.7	2014	Servizi per conto terzi - Partite di giro	3.650,84
99.01.7	2015	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.923,57
99.01.7	2017	Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.500,00
99.01.7	2018	Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.500,00
99.01.7	2019	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.693,38

Cod. Bilancio	Anno	Descrizione	Da Riportare
99.01.7	2020	Servizi per conto terzi - Partite di giro	234,39
99.01.7	2021	Servizi per conto terzi - Partite di giro	3.742,08
99.01.7	2022	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.416,79
99.01.7	2023	Servizi per conto terzi - Partite di giro	3.496,85
99.01.7	2024	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.620,66
99.01.7	2025	Servizi per conto terzi - Partite di giro	12.312,05
Totale 99.01.7			86.330,37
Totale 99.01.0			86.330,37
Totale Missione 99			86.330,37
Totale PARTE USCITA			1.914.461,06



COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

Allegato competenza - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2025/2027

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				

USCITA								
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	1803	17	INDENNITA' CONTRATTUALI	12.000,00	0,00	-4.486,10	7.513,90
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1803	5017	INDENNITA' CONTRATTUALI - FPV	12.000,00	4.486,10	0,00	16.486,10
	RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				24.000,00	4.486,10	-4.486,10	24.000,00
COD BIL	01.05.2	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
	U	21505	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	96.526,80	0,00	-3.017,06	93.509,74
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	21505	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	0,00	3.017,06	0,00	3.017,06
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	21515	502	RIQUALIFICAZIONE AREA EX CASA VENZO NELL'AMBITO DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA	248.512,55	0,00	-76.238,84	172.273,71
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	21515	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - RIQUALIFICAZIONE AREA EX CASA VENZO NELL'AMBITO DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00	76.238,84	0,00	76.238,84
	RE02			Servizio Tecnico				
	U	30505	502	LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO CAMERA MORTUARIA DEL CIMITERO E RISANAMENTO MURO P.ED 392	177.847,13	0,00	-60.038,50	117.808,63
	RE01			Segretario Comunale				
	U	30505	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO CAMERA MORTUARIA DEL CIMITERO E RISANAMENTO MURO P.ED 392	0,00	60.038,50	0,00	60.038,50
	RE01			Segretario Comunale				
01.05.2	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				522.886,48	139.294,40	-139.294,40	522.886,48
COD BIL	01.10.1	Risorse umane						
	U	1803	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - SALARIO ACCESSORIO	13.969,11	0,00	-4.619,37	9.349,74
	RE01			Segretario Comunale				
	U	1803	16	FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE - FO.R.E.G.	12.163,99	0,00	-5.209,51	6.954,48
	RE01			Segretario Comunale				

Allegato competenza - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2025/2027

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	1803	5004	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - SALARIO ACCESSORIO - FPV	8.000,00	4.619,37	0,00	12.619,37
RE01			Segretario Comunale				
U	1803	5016	FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE - FO.R.E.G. - FPV	8.000,00	5.209,51	0,00	13.209,51
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			42.133,10	9.828,88	-9.828,88	42.133,10
COD BIL	01.11.2	Altri servizi generali					
U	21885	560	PROGETTAZIONI OPERE VARIE	65.021,59	0,00	-31.359,83	33.661,76
RE01			Segretario Comunale				
01.11.2	TOTALE Altri servizi generali			65.021,59	0,00	-31.359,83	33.661,76
COD BIL	04.01.2	Istruzione prescolastica					
U	24105	501	REALIZZAZIONE AREA ESTERNA NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO	337.000,00	0,00	-262.457,45	74.542,55
RE02			Servizio Tecnico				
U	24105	5501	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - REALIZZAZIONE AREA ESTERNA NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO	0,00	262.457,45	0,00	262.457,45
RE02			Servizio Tecnico				
04.01.2	TOTALE Istruzione prescolastica			337.000,00	262.457,45	-262.457,45	337.000,00
COD BIL	08.01.2	Urbanistica e assetto del territorio					
U	21885	5560	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - PROGETTAZIONI OPERE VARIE	0,00	31.359,83	0,00	31.359,83
U	28104	502	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	180.527,40	0,00	-38.932,24	141.595,16
RE02			Servizio Tecnico				
U	28104	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	0,00	38.932,24	0,00	38.932,24
RE02			Servizio Tecnico				
08.01.2	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio			180.527,40	70.292,07	-38.932,24	211.887,23
COD BIL	09.05.2	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	21588	560	REVISIONE PIANO DI ASSESTAMENTO DEI BENI SILVO-PASTORALI	29.000,00	0,00	-16.660,76	12.339,24
RE01			Segretario Comunale				
U	21588	5560	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - REVISIONE PIANO DI ASSESTAMENTO DEI BENI SILVO-PASTORALI	0,00	16.660,76	0,00	16.660,76
RE01			Segretario Comunale				
09.05.2	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			29.000,00	16.660,76	-16.660,76	29.000,00
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	28106	502	LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	71.455,81	0,00	-27.999,00	43.456,81
RE02			Servizio Tecnico				

Allegato competenza - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2025/2027

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	28106	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	0,00	27.999,00	0,00	27.999,00
RE02			Servizio Tecnico				
U	28117	502	LAVORI DI DISGAGGIO E POSA DI PANNELLI FUNE LUNGO LA STRADA COMUNALE CHE PORTA IN MONTE CIVERONE	46.000,00	0,00	-45.387,63	612,37
RE02			Servizio Tecnico				
U	28117	5502	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - LAVORI DI DISGAGGIO E POSA DI PANNELLI FUNE LUNGO LA STRADA COMUNALE CHE PORTA IN MONTE CIVERONE	0,00	45.387,63	0,00	45.387,63
RE02			Servizio Tecnico				
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			117.455,81	73.386,63	-73.386,63	117.455,81
TOTALE USCITA				1.318.024,38	576.406,29	-576.406,29	1.318.024,38

DIFFERENZE					-576.406,29	576.406,29	
------------	--	--	--	--	-------------	------------	--

COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

Allegato competenza - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2026/2028

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
ENTRATA								
E	0.0000			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	32.700,00	576.406,29	0,00	609.106,29
E	4.0200			Contributi agli investimenti	605.100,00	340.922,74	0,00	946.022,74
TOTALE ENTRATA					637.800,00	917.329,03	0,00	1.555.129,03

USCITA								
U	01.02.1			Segreteria generale	167.600,00	4.486,10	0,00	172.086,10
U	01.05.2			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	52.500,00	425.299,64	0,00	477.799,64
U	01.10.1			Risorse umane	51.378,10	9.828,88	0,00	61.206,98
U	01.11.2			Altri servizi generali	20.000,00	31.359,83	0,00	51.359,83
U	04.01.2			Istruzione prescolastica	0,00	305.805,45	0,00	305.805,45
U	08.01.2			Urbanistica e assetto del territorio	52.500,00	38.932,24	0,00	91.432,24
U	09.05.2			Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	30.000,00	28.230,26	0,00	58.230,26
U	10.05.2			Viabilità e infrastrutture stradali	307.500,00	73.386,63	0,00	380.886,63
TOTALE USCITA					681.478,10	917.329,03	0,00	1.598.807,13

DIFFERENZE						0,00	0,00	
-------------------	--	--	--	--	--	-------------	-------------	--

COMUNE DI CASTELNUOVO

PROVINCIA DI TRENTO

Allegato competenza PEG - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2026/2028

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				

ENTRATA								
COD BIL	0.0000		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO					
	E	1	5000	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI	32.700,00	14.314,98	0,00	47.014,98
	E	2	5000	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	562.091,31	0,00	562.091,31
	RE05			Servizio Tributi				
0.0000	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO				32.700,00	576.406,29	0,00	609.106,29
COD BIL	4.0200		Contributi agli investimenti					
	E	1920	0	CONTRIBUTO PAT LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA EX CASA VENZO NELL'AMBITO DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA	0,00	172.273,71	0,00	172.273,71
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	1960	21	CONTRIBUTO PAT REVISIONE PIANO BENI SILVO-PASTORALI	0,00	11.569,50	0,00	11.569,50
	E	1960	23	CONTRIBUTO PAT FONDO DI RISERVA - LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO CAMERA MORTUARIA DEL CIMITERO E RISANAMENTO MURO P.ED 392	0,00	113.731,53	0,00	113.731,53
	RE02			Servizio Tecnico				
	E	2530	7	TRASFERIMENTO PER GLI INVESTIMENTI - BIM BRENTA - 2024/2025	0,00	43.348,00	0,00	43.348,00
	RE03			Servizio Finanziario				
4.0200	TOTALE Contributi agli investimenti				0,00	340.922,74	0,00	340.922,74
TOTALE ENTRATA					32.700,00	917.329,03	0,00	950.029,03

USCITA								
COD BIL	01.02.1		Segreteria generale					
	U	1803	17	INDENNITA' CONTRATTUALI	12.000,00	4.486,10	0,00	16.486,10
	RE01			Segretario Comunale				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				12.000,00	4.486,10	0,00	16.486,10
COD BIL	01.05.2		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
	U	21505	502	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	20.000,00	3.017,06	0,00	23.017,06
	RE02			Servizio Tecnico				

Allegato competenza PEG - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2026/2028

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	21515	502	RIQUALIFICAZIONE AREA EX CASA VENZO NELL'AMBITO DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00	248.512,55	0,00	248.512,55
RE02			Servizio Tecnico				
U	30505	502	LAVORI DI ADEGUAMENTO NORMATIVO CAMERA MORTUARIA DEL CIMITERO E RISANAMENTO MURO P.ED 392	0,00	173.770,03	0,00	173.770,03
RE01			Segretario Comunale				
01.05.2	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			20.000,00	425.299,64	0,00	445.299,64
COD BIL	01.10.1	Risorse umane					
U	1803	4	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI - SALARIO ACCESSORIO	8.000,00	4.619,37	0,00	12.619,37
RE01			Segretario Comunale				
U	1803	16	FONDO PER LA RIORGANIZZAZIONE E L'EFFICIENZA GESTIONALE - FO.R.E.G.	8.300,00	5.209,51	0,00	13.509,51
RE01			Segretario Comunale				
01.10.1	TOTALE Risorse umane			16.300,00	9.828,88	0,00	26.128,88
COD BIL	01.11.2	Altri servizi generali					
U	21885	560	PROGETTAZIONI OPERE VARIE	20.000,00	31.359,83	0,00	51.359,83
RE01			Segretario Comunale				
01.11.2	TOTALE Altri servizi generali			20.000,00	31.359,83	0,00	51.359,83
COD BIL	04.01.2	Istruzione prescolastica					
U	24105	501	REALIZZAZIONE AREA ESTERNA NUOVA SCUOLA PER L'INFANZIA - PP.FF. 371/1 E 371/4 C.C. CASTELNUOVO	0,00	305.805,45	0,00	305.805,45
RE02			Servizio Tecnico				
04.01.2	TOTALE Istruzione prescolastica			0,00	305.805,45	0,00	305.805,45
COD BIL	08.01.2	Urbanistica e assetto del territorio					
U	28104	502	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	50.000,00	38.932,24	0,00	88.932,24
RE02			Servizio Tecnico				
08.01.2	TOTALE Urbanistica e assetto del territorio			50.000,00	38.932,24	0,00	88.932,24
COD BIL	09.05.2	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
U	21588	560	REVISIONE PIANO DI ASSESTAMENTO DEI BENI SILVO-PASTORALI	0,00	28.230,26	0,00	28.230,26
RE01			Segretario Comunale				
09.05.2	TOTALE Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			0,00	28.230,26	0,00	28.230,26
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	28106	502	LAVORI SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	5.000,00	27.999,00	0,00	32.999,00
RE02			Servizio Tecnico				

Allegato competenza PEG - variazione di esigibilità bilancio di previsione 2026/2028

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
U	28117	502	LAVORI DI DISGAGGIO E POSA DI PANNELLI FUNE LUNGO LA STRADA COMUNALE CHE PORTA IN MONTE CIVERONE	0,00	45.387,63	0,00	45.387,63
RE02		Servizio Tecnico					
10.05.2	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			5.000,00	73.386,63	0,00	78.386,63
TOTALE USCITA				123.300,00	917.329,03	0,00	1.040.629,03
DIFFERENZE					0,00	0,00	

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
Ceppinati Claudio

IL SEGRETARIO COMUNALE
Iuni dott.ssa Silvana

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi degli art. 20 e 21 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).