



Città di Castellanza

PROVINCIA DI VARESE

ORIGINALE

Deliberazione della Giunta n. 115 del 03-08-2026

**OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00
VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028**

L'anno duemilaventisei addì tre del mese di agosto alle ore 17:40, in videoconferenza, si è riunita la Giunta Comunale.

Risultano:

Borroni Cristina	Sindaco	Assente
Merati Claudio	Vice Sindaco	Presente in videoconferenza
Giani Maria Luisa	Assessore	Presente
Tarlazzi Davide	Assessore	Presente
Mirandola Vanni	Assessore	Presente
Croci Luigi	Assessore	Presente in videoconferenza

Presenti:5

Assenti:1

Partecipa il Segretario Comunale Dott. Lorenzo Olivieri.

Il Vice Sindaco, Claudio Merati, assunta la Presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione l'argomento segnato all'ordine del giorno.

OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00 VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028
--

LA GIUNTA COMUNALE

(in videoconferenza ex delibera G.C. n. 47 del 20.04.2022)

Vista la “Disciplina sulle modalità di convocazione e funzionamento da remoto della Giunta Comunale” approvata con delibera di Giunta Comunale n. 47 del 20.04.2022;

Richiamati:

- il Documento Unico di Programmazione 2026/2028 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 68 del 16.12.2025;
- il Bilancio di Previsione 2026/2028 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 del 16.12.2025;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 144 del 16.12.2025 avente ad oggetto: “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2026/2028 – Parte Finanziaria”;
- Il Piano Integrato Attività Organizzative (PIAO) 2026-2028 approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 61 del 09.04.2026;
- il Regolamento di contabilità armonizzata, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 29.09.2017 e s.m.i.;
- il Decreto Sindacale n. 16 del 31.07.2025, con il quale è stato attribuito alla Rag. Cristina Bagatti l’incarico di Responsabile del Settore Economico-Finanziario fino al 31.07.2026, integrato dal Decreto Sindacale n. 3 del 23/01/2026;

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

Ritenuto di dover procedere all’approvazione delle variazioni sopra citate, avendone ravvisato la necessità (allegato A e A1);

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta comunale ai sensi del citato art. 175 - c. 5bis - lettera d) del TUEL, non necessita del parere dell’Organo di Revisione, ai sensi dell’art. 239 - c. 1 lett b) - del D.lgs. 267/2000;

Dato atto che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;

Acquisiti sulla proposta di deliberazione i prescritti pareri di regolarità tecnica e tecnico-contabile previsti dall’art. 49, comma 1 del D.lgs. 18/08/2000, n. 267, espressi dal:

- Responsabile del Settore Economico Finanziario;

Con voti favorevole, resi nei modi di legge ed in forma palese;

D E L I B E R A

- di apportare, ai sensi dell'art. 175 comma 5bis lettera d) del D. Lgs. 267/2000, al Bilancio di Previsione 2026/2028, competenza 2026, le rettifiche risultanti dalle variazioni di cassa riepilogati negli allegati A e A1 che formano parte integrante del presente atto;
- di dare atto che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;

Successivamente, con distinta e separata votazione, resa all'unanimità dei presenti, la Giunta comunale dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ravvisata l'urgenza di provvedere in merito ai sensi dell'articolo 134, comma 4 del D.lgs. 18/08/2000, n. 267 per poter procedere celermente con gli atti conseguenti.

Il presente atto è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL VICE SINDACO

Claudio Merati

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Lorenzo Olivieri

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 03-08-2026

[..] per decorrenza del termine di cui all'art. 134, comma 3 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

[X] essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Lorenzo Olivieri

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*



Città di Castellanza

PROVINCIA DI VARESE

**OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00
VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028**

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO
A NORMA DELL'ART.49 DEL D.LGS. 18/08/2000, N.267**

PARERE: Favorevole in ordine al **Regolarità tecnica**

Lì, 31-07-2026

Il Responsabile del Servizio

Cristina Bagatti

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*



Città di Castellanza

PROVINCIA DI VARESE

**OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00
VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028**

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO
A NORMA DELL'ART.49 DEL D.LGS. 18/08/2000, N.267**

PARERE: Favorevole in ordine al **Regolarità contabile**

Lì, 31-07-2026

Il Responsabile del Servizio

Cristina Bagatti

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*



Città di Castellanza

PROVINCIA DI VARESE

Deliberazione della Giunta Comunale n. 115 del 03-08-2026

**OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00
VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del sito istituzionale di questo Comune il giorno 12-08-2026 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art.124, comma 1, del D.Lgs.vo n.267/2000 e articolo 32, comma 1, della Legge n. 69/2009.

Lì, 12-08-2026

RESPONSABILE PUBBLICAZIONE

Stefania Preite

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*



Città di Castellanza

PROVINCIA DI VARESE

Deliberazione della Giunta Comunale n. 115 del 03-08-2026

OGGETTO: ART. 175 COMMA 5 BIS LETT. D) D.LGS. 267/00 VARIAZIONE DI CASSA BILANCIO 2026/2028
--

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 03-08-2026

- [..] per decorrenza del termine di cui all'art. 134, comma 3 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- [X] essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott. Lorenzo Olivieri

*firmato digitalmente ai sensi del codice dell'amministrazione
digitale D.lgs. n. 82/2005 e s.m.i.*

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 30-07-2026 n.protocollo: 24
Riferimento alla proposta di delibera n. del

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 1	Organi istituzionali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 46.859,44			46.859,44
		previsione di competenza 436.387,06			436.387,06
		previsione di cassa 456.693,15	595,00		457.288,15
	Totale programma	residui presunti 46.859,44			46.859,44
		previsione di competenza 436.387,06			436.387,06
		previsione di cassa 456.693,15	595,00		457.288,15
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 29.944,50			29.944,50
		previsione di competenza 376.448,78			376.448,78
		previsione di cassa 403.659,12	2.734,16		406.393,28
	Totale programma	residui presunti 29.944,50			29.944,50
		previsione di competenza 376.448,78			376.448,78
		previsione di cassa 403.659,12	2.734,16		406.393,28
Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 203.040,83			203.040,83
		previsione di competenza 517.947,84			517.947,84
		previsione di cassa 650.330,14	1.349,50		651.679,64
	Totale programma	residui presunti 203.040,83			203.040,83
		previsione di competenza 517.947,84			517.947,84
		previsione di cassa 650.330,14	1.349,50		651.679,64
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 29.724,62			29.724,62
		previsione di competenza 276.873,03			276.873,03
		previsione di cassa 296.722,65	1.035,00		297.757,65
	Totale programma	residui presunti 29.724,62			29.724,62
		previsione di competenza 276.873,03			276.873,03
		previsione di cassa 296.722,65	1.035,00		297.757,65
Programma 6	Ufficio tecnico				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 102.182,16			102.182,16
		previsione di competenza 537.430,51			537.430,51
		previsione di cassa 615.385,47	2.204,14		617.589,61
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti 16.778,58			16.778,58
		previsione di competenza 679.000,00			679.000,00
		previsione di cassa 380.495,18	16.453,80		396.948,98
	Totale programma	residui presunti 118.960,74			118.960,74
		previsione di competenza 1.216.430,51			1.216.430,51
		previsione di cassa 995.880,65	18.657,94		1.014.538,59
	TOTALE MISSIONE	residui presunti 923.997,57			923.997,57

COMUNE DI CASTELLANZA

				previsione di competenza	5.642.592,52		5.642.592,52
				previsione di cassa	5.590.563,81	24.371,60	5.614.935,41
MISSIONE	4		Istruzione e diritto allo studio				
Programma	2		Altri ordini di istruzione				
Titolo	2		Spese in conto capitale	residui presunti	28.360,92		28.360,92
				previsione di competenza	340.006,44		340.006,44
				previsione di cassa	303.374,72	30.000,00	333.374,72
			Totale programma	residui presunti	189.577,89		189.577,89
				previsione di competenza	1.404.851,83		1.404.851,83
				previsione di cassa	1.386.823,00	30.000,00	1.416.823,00
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	286.036,02		286.036,02
				previsione di competenza	2.055.987,32		2.055.987,32
				previsione di cassa	2.042.661,60	30.000,00	2.072.661,60
MISSIONE	5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Programma	2		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
Titolo	1		Spese correnti	residui presunti	137.437,43		137.437,43
				previsione di competenza	499.157,94		499.157,94
				previsione di cassa	613.434,38	61,10	613.495,48
			Totale programma	residui presunti	144.612,13		144.612,13
				previsione di competenza	566.157,94		566.157,94
				previsione di cassa	675.589,08	61,10	675.650,18
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	159.117,87		159.117,87
				previsione di competenza	1.054.583,31		1.054.583,31
				previsione di cassa	765.589,08	61,10	765.650,18
MISSIONE	8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Programma	2		Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				
Titolo	2		Spese in conto capitale	residui presunti	146.504,26		146.504,26
				previsione di competenza	3.010.500,00		3.010.500,00
				previsione di cassa	463.704,26	9.300,00	473.004,26
			Totale programma	residui presunti	271.026,35		271.026,35
				previsione di competenza	3.415.900,00		3.415.900,00
				previsione di cassa	933.141,22	9.300,00	942.441,22
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	496.891,15		496.891,15
				previsione di competenza	3.786.376,09		3.786.376,09
				previsione di cassa	1.499.482,11	9.300,00	1.508.782,11
MISSIONE	17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Programma	1		Fonti energetiche				
Titolo	1		Spese correnti	residui presunti	8.214,55		8.214,55
				previsione di competenza	47.100,00		47.100,00
				previsione di cassa	47.100,00	8.214,55	55.314,55
			Totale programma	residui presunti	8.214,55		8.214,55
				previsione di competenza	47.100,00		47.100,00
				previsione di cassa	47.100,00	8.214,55	55.314,55
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	8.214,55		8.214,55
				previsione di competenza	47.100,00		47.100,00
				previsione di cassa	47.100,00	8.214,55	55.314,55
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA				residui presunti	4.182.080,31		4.182.080,31
				previsione di competenza	30.336.833,44		30.336.833,44
				previsione di cassa	24.416.067,16	71.947,25	24.488.014,41
TOTALE GENERALE DELLE USCITE				residui presunti	4.182.080,31		4.182.080,31
				previsione di competenza	30.336.833,44		30.336.833,44
				previsione di cassa	24.416.067,16	71.947,25	24.488.014,41

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	residui presunti 4.309.826,89 previsione di competenza 8.789.281,00 previsione di cassa 8.472.884,35			4.309.826,89 8.789.281,00 8.472.884,35
	TOTALE TITOLO	residui presunti 4.309.826,89 previsione di competenza 10.041.281,00 previsione di cassa 9.678.884,35			4.309.826,89 10.041.281,00 9.678.884,35
TITOLO 2	Trasferimenti correnti				
Tipologia 103	Trasferimenti correnti da Imprese	residui presunti 17.473,10 previsione di competenza 54.533,00 previsione di cassa 66.391,40		8.210,00	17.473,10 54.533,00 58.181,40
	TOTALE TITOLO	residui presunti 444.978,29 previsione di competenza 1.393.731,00 previsione di cassa 1.329.888,20		8.210,00	444.978,29 1.393.731,00 1.321.678,20
TITOLO 3	Entrate extratributarie				
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti 988.153,25 previsione di competenza 3.045.403,28 previsione di cassa 2.954.312,09	13.148,24		988.153,25 3.045.403,28 2.967.460,33
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	residui presunti 559.508,75 previsione di competenza 805.225,38 previsione di cassa 881.647,63	5.000,00		559.508,75 805.225,38 886.647,63
	TOTALE TITOLO	residui presunti 3.680.183,73 previsione di competenza 5.352.128,66 previsione di cassa 5.262.459,72	18.148,24		3.680.183,73 5.352.128,66 5.280.607,96
TITOLO 4	Entrate in conto capitale				
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	residui presunti 365.445,63 previsione di competenza 5.702.971,38 previsione di cassa 556.102,86	237.711,57		365.445,63 5.702.971,38 793.814,43
Tipologia 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	residui presunti 392.412,15 previsione di competenza 419.000,00 previsione di cassa 419.000,00	40.000,00		392.412,15 419.000,00 459.000,00
	TOTALE TITOLO	residui presunti 808.501,97 previsione di competenza 7.041.971,38 previsione di cassa 1.945.747,05	277.711,57		808.501,97 7.041.971,38 2.223.458,62
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti 9.268.244,01 previsione di competenza 26.900.112,04 previsione di cassa 21.293.125,45	295.859,81	8.210,00	9.268.244,01 26.900.112,04 21.580.775,26
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti 9.268.244,01 previsione di competenza 30.336.833,44 previsione di cassa 21.293.125,45	295.859,81	8.210,00	9.268.244,01 30.336.833,44 21.580.775,26

COMUNE DI CASTELLANZA

PROP. VARIAZ. NUMERO 24 DEL 30-07-2026
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione VARIAZIONE DI CASSA LUGLIO 2026

ATTO n. 0 Tipo 0 del
Causale
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	6.142.068,79	0,00	0,00	6.142.068,79
Avanzo di amministrazione	2026 2027 2028	1.418.009,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.418.009,00 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2026 2027 2028	341.075,27 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	341.075,27 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2026 2027 2028	1.677.637,13 2.553.800,00 245.700,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.677.637,13 2.553.800,00 245.700,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2026 2027 2028	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2026 2027 2028 Cassa	10.041.281,00 10.135.581,00 10.322.683,00 9.678.884,35	0,00 0,00 0,00 30.000,00	0,00 0,00 0,00 30.000,00	10.041.281,00 10.135.581,00 10.322.683,00 9.678.884,35
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2026 2027 2028 Cassa	1.393.731,00 1.099.119,00 948.095,00 1.329.888,20	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 8.210,00	1.393.731,00 1.099.119,00 948.095,00 1.321.678,20
Titolo 3: Entrate extratributarie	2026 2027 2028 Cassa	5.352.128,66 5.100.797,38 5.092.813,38 5.262.459,72	0,00 0,00 0,00 18.148,24	0,00 0,00 0,00 0,00	5.352.128,66 5.100.797,38 5.092.813,38 5.280.607,96
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2026 2027 2028 Cassa	7.041.971,38 2.624.000,00 1.380.600,00 1.945.747,05	0,00 0,00 0,00 277.711,57	0,00 0,00 0,00 0,00	7.041.971,38 2.624.000,00 1.380.600,00 2.223.458,62
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2026 2027 2028 Cassa	250.000,00 350.000,00 1.500.000,00 250.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	250.000,00 350.000,00 1.500.000,00 250.000,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2026 2027 2028 Cassa	250.000,00 350.000,00 1.500.000,00 250.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	250.000,00 350.000,00 1.500.000,00 250.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2026 2027 2028 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2026 2027 2028 Cassa	2.571.000,00 2.556.000,00 2.556.000,00 2.576.146,13	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.571.000,00 2.556.000,00 2.556.000,00 2.576.146,13
TOTALE ENTRATE	2026 2027 2028 Cassa	30.336.833,44 24.769.297,38 23.545.891,38 27.435.194,24	0,00 0,00 0,00 325.859,81	0,00 0,00 0,00 38.210,00	30.336.833,44 24.769.297,38 23.545.891,38 27.722.844,05

COMUNE DI CASTELLANZA

PROP. VARIAZ. NUMERO 24 DEL 30-07-2026
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa				
Titolo 1: Spese correnti	2026	17.613.412,93	0,00	0,00	17.613.412,93
	2027	16.389.333,38	0,00	0,00	16.389.333,38
	2028	16.413.153,38	0,00	0,00	16.413.153,38
	Cassa	17.263.540,95	16.193,45	0,00	17.279.734,40
Titolo 2: Spese in conto capitale	2026	9.690.008,51	0,00	0,00	9.690.008,51
	2027	5.237.800,00	0,00	0,00	5.237.800,00
	2028	2.836.300,00	0,00	0,00	2.836.300,00
	Cassa	3.938.046,97	55.753,80	0,00	3.993.800,77
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2026	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
	2027	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
	2028	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	Cassa	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2026	212.412,00	0,00	0,00	212.412,00
	2027	236.164,00	0,00	0,00	236.164,00
	2028	240.438,00	0,00	0,00	240.438,00
	Cassa	212.412,00	0,00	0,00	212.412,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2026	2.571.000,00	0,00	0,00	2.571.000,00
	2027	2.556.000,00	0,00	0,00	2.556.000,00
	2028	2.556.000,00	0,00	0,00	2.556.000,00
	Cassa	2.752.067,24	0,00	0,00	2.752.067,24
TOTALE USCITE	2026	30.336.833,44	0,00	0,00	30.336.833,44
	2027	24.769.297,38	0,00	0,00	24.769.297,38
	2028	23.545.891,38	0,00	0,00	23.545.891,38
	Cassa	24.416.067,16	71.947,25	0,00	24.488.014,41

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	3.019.127,08	253.912,56	-38.210,00	3.234.829,64