Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
000000061788178T	30/06/2026	30/06/2026	0001757	TELEPASS SPA Codice cliente: 185807399	30/06/2026	M 726	06/07/2026	06/07/2026	4,83	0	0	0,00
18692602000614	31/05/2026	06/06/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	06/06/2026	M 763	13/07/2026	08/07/2026	58.171,67**	0	-5	-290.858,35
24	17/06/2026	19/06/2026	0002202	FRANZONI STUDIO FRANZONI STUDIO/24-2026/43139,2 Progetto Esecutivo per la realizzazione spogliatoi campo da calcio e tennis Centro Sportivo Toano Sport Park PNRR M5 C2 I 3.1 // CUP F78E25000180006 CIG B9962E52AA del 17.12.2025 saldo competenze tecniche	17/06/2026	M 772	17/07/2026	08/07/2026	43.139,20	0	-9	-388.252,80
296/003	15/06/2026	19/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	19/06/2026	M 709	19/07/2026	01/07/2026	2.270,54**	0	-18	-40.869,72
292/003	15/06/2026	19/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	19/06/2026	M 710	19/07/2026	01/07/2026	992,75**	0	-18	-17.869,50
293/003	15/06/2026	19/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	19/06/2026	M 710	19/07/2026	01/07/2026	3.681,39**	0	-18	-66.265,02
295/003	15/06/2026	19/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	19/06/2026	M 711	19/07/2026	01/07/2026	1.723,75**	0	-18	-31.027,50
294/003	15/06/2026	19/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	19/06/2026	M 712	19/07/2026	01/07/2026	4.885,84**	0	-18	-87.945,12
17 /03	04/06/2026	12/06/2026	0001289	BOSCHINI GREEN TECHNOLOGY S.R.L. Fattura Cliente	12/06/2026	M 813	20/07/2026	17/07/2026	851,42**	0	-3	-2.554,26
P/1	04/06/2026	06/06/2026	0001044	AGRI-DOLO DI ARATI TULLIO Dati personali, necessari unicamente al rispetto degli adempimenti contabili e/o amministrativi obbligatori per legge, trattati nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.L. 196/2003 (codice della privacy)	05/06/2026	M 822	20/07/2026	17/07/2026	3.787,70	0	-3	-11.363,10
127	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./127-2026/3477 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	2.850,00**	0	-3	-8.550,00

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				APAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 - 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' LOTTO 3 DETERMINA DI AFFIDAMENTO N. 112 DEL 20.11.2025 CIG								
125	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./125-2026/3528,61 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 - 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' - LOTTO 10 DETERMINA DI AFFIDAMENTO N. 112 DEL 20.11.202	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	2.892,30**	0	-3	-8.676,90
126	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./126-2026/3591,74 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 - 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' - LOTTO 2 DETERMINA DI AFFIDAMENTO N. 112 DEL 20.11.2025	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	2.944,05**	0	-3	-8.832,15
130	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./130-2026/3955,56 SERVIZIO SPARGIMENTO SALE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 - 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' - LOTTO 4 CIG B8E7E61ABF FATTURA SOGGETTA A SCISS	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	3.242,26**	0	-3	-9.726,78
128	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./128-2026/4005,63 SERVIZIO SPARGIMENTO SALE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 - 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' - LOTTO 2 CIG B8E7E61ABF FATTURA SOGGETTA A SCIS	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	3.283,30**	0	-3	-9.849,90

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
129	18/06/2026	19/06/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./129-2026/4250,7 SERVIZIO SPARGIMENTO SALE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026 - 2026/2027 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' - LOTTO 3 CIG B8E7E61ABF FATTURA SOGGETTA A ASCISSIO	18/06/2026	M 823	20/07/2026	17/07/2026	3.484,18**	0	-3	-10.452,54
16 /03	04/06/2026	12/06/2026	0001289	BOSCHINI GREEN TECHNOLOGY S.R.L. Fattura Cliente	12/06/2026	M 824	20/07/2026	17/07/2026	3.055,63**	0	-3	-9.166,89
1CT	04/06/2026	06/06/2026	0001610	CROCI GIORGIO NO SCISSIONE DEI PAGAMENTI PER ADOZIONE REGIME SPECIALE PER L'AGRICOLTURA ART. 34 DPR 633/72	04/06/2026	M 825	20/07/2026	17/07/2026	3.839,99	0	-3	-11.519,97
1	05/06/2026	06/06/2026	0001588	FILIPPI GUIDO FILIPPI GUIDO/1-2026/3680,11 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026, 2026/2027 E 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' LOTTO 4 Determina di affidamento n.112 del 20/11/2025 Codice Ci	05/06/2026	M 826	20/07/2026	17/07/2026	3.016,48**	0	-3	-9.049,44
2	05/06/2026	06/06/2026	0001588	FILIPPI GUIDO FILIPPI GUIDO/2-2026/3752,02 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI INVERNALI 2025/2026, 2026/2027 E 2027/2028 ACCONTO PRIMA ANNUALITA' LOTTO 6 Determina di affidamento n.112 del 20/11/2025 **********	05/06/2026	M 826	20/07/2026	17/07/2026	3.075,43**	0	-3	-9.226,29
3/PA	04/06/2026	06/06/2026	0001633	MONTICELLI ALESSANDRO MONTICELLI ALESSANDRO/3/PA-2026/3586,52 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI	05/06/2026	M 827	20/07/2026	17/07/2026	2.939,77**	0	-3	-8.819,31
2/PA	04/06/2026	06/06/2026	0001633	MONTICELLI ALESSANDRO MONTICELLI ALESSANDRO/2/PA-	05/06/2026	M 827	20/07/2026	17/07/2026	3.653,68**	0	-3	-10.961,04

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				2026/4457,49 SERVIZIO SPALATA NEVE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI								
1/PA	04/06/2026	06/06/2026	0001633	MONTICELLI ALESSANDRO MONTICELLI ALESSANDRO/1/PA-2026/4519,76 SERVIZIO SPARGIMENTO SALE LUNGO LE STRADE COMUNALI, VICINALI E GLI SPAZI PUBBLICI - STAGIONI	05/06/2026	M 827	20/07/2026	17/07/2026	3.704,72**	0	-3	-11.114,16
90	12/06/2026	19/06/2026	0002079	SMART PROCUREMENT SRLS SUPPORTO SPECIFICO PER LA GESTIONE PROCEDURA DI GARA RELATIVA ALLA COSTRUZIONE CASA DELLA CULTURA CERREDOLO	17/06/2026	M 830	20/07/2026	18/07/2026	1.900,00**	0	-2	-3.800,00
55/2026	19/06/2026	22/06/2026	0001986	PUCCETTI MARCO Puccetti Marco/55/2026-2026/183 Lavori di stuccatura e riprisino scala in marmo eseguiti presso le scuole medie di Toano. CIG BBFED93088	22/06/2026	M 818	22/07/2026	17/07/2026	183,00	0	-5	-915,00
314/003	23/06/2026	29/06/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Corrispettivo per pratica	27/06/2026	M 708	27/07/2026	01/07/2026	8.747,99**	0	-26	-227.447,74
1/11/208	30/06/2026	30/06/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/208-2026/1104 27101245 BENZINA OTTANI <98 TANICA BENZINA 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI FV247LN 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI EH176DG 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI DF715MC 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001	30/06/2026	M 713	30/07/2026	01/07/2026	145,00**	0	-29	-4.205,00
1/11/208	30/06/2026	30/06/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/208-2026/1104 27101245 BENZINA OTTANI <98 TANICA BENZINA 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI FV247LN 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI EH176DG 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI DF715MC 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001	30/06/2026	M 714	30/07/2026	01/07/2026	759,92**	0	-29	-22.037,68

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
260258-0C1 PA	29/06/2026	30/06/2026	0000637	CME CONSORZIO IMPR.EDILI FATTURA SPLIT PAYMENT PA	30/06/2026	M 771	30/07/2026	08/07/2026	100.500,00**	0	-22	-2.211.000,00
114/2026	30/06/2026	30/06/2026	0002226	STUDIO DI INGEGNERIA GUIDETTI - SERRI COMPETENZE PROFESSIONALI PER COLLAUDATORE BANDO RIGENERAZIONE URBANA 2021 - UNO SPAZIO DELLA COMUNITÀ: L'EX CINEMA PARROCCHIA DI QUARA.	30/06/2026	M 836	30/07/2026	20/07/2026	5.075,20	0	-10	-50.752,00
78	30/06/2026	01/07/2026	0002132	COOP. SOC. SAN GIUSEPPE ITALO Fattura Cliente	01/07/2026	M 765	31/07/2026	08/07/2026	1.125,00**	0	-23	-25.875,00
34	30/06/2026	03/07/2026	0001297	PIANETA VERDE S.A.S. FATTURA	02/07/2026	M 766	01/08/2026	08/07/2026	2.057,00**	0	-24	-49.368,00
26	01/07/2026	03/07/2026	0002016	POLETTI CLAUDIO POLETTI CLAUDIO/26-2026/6000 Supporto Tecnico-Specialistico // Supporto al RUP per l'attuazione del piano di miglioramento del Comune di Toano e supporto tecnico specialistico per la partecipazione a bandi comunitari, nazionali e regionali, con parti	02/07/2026	M 768	01/08/2026	08/07/2026	6.000,00	0	-24	-144.000,00
31/P	30/06/2026	03/07/2026	0001612	SG SEGNALETICA SRL SG SEGNALETICA SRL/31/P-2026/3477 RIF. ORD. CLIENTE N. 55/A DEL 17/06/2026 ---------- ------- SEGNALETICA ORIZZONTALE IN VERNICE SPARTITRAFFICO. PER LA REALIZZAZIONE DI STALLI AUTO TIPO STANDARD COLORE BIANCO, STALLI	02/07/2026	M 819	01/08/2026	17/07/2026	2.850,00**	0	-15	-42.750,00
17	02/07/2026	06/07/2026	0002090	GRANELLI ARMANDO granelli armando/17-2026/4787,18 Revisore Ente locale - incarico anno 2026 fino al 14.07	03/07/2026	M 760	02/08/2026	08/07/2026	4.787,18	0	-25	-119.679,50
18692602000725	30/06/2026	03/07/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	03/07/2026	M 764	02/08/2026	08/07/2026	58.171,67**	0	-25	-1.454.291,75

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
14/F	01/07/2026	03/07/2026	0002123	NAVONA SRL NAVONA SRL/14/F-2026/610 Immobile uso commerciale V.Roma 44 Cavola Toano (RE) - Canone locazione mese di LUGLIO 2026	03/07/2026	M 767	02/08/2026	08/07/2026	500,00**	0	-25	-12.500,00
2026-VENPA-0000288	30/06/2026	06/07/2026	0001205	GOLDENGAS FATTURE VENDITA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE DA SOMMINISTRAZIONE	04/07/2026	M 761	03/08/2026	08/07/2026	1.159,68**	0	-26	-30.151,68
2026-VENPA-0000280	30/06/2026	06/07/2026	0001205	GOLDENGAS FATTURE VENDITA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE DA SOMMINISTRAZIONE	04/07/2026	M 762	03/08/2026	08/07/2026	28,90**	0	-26	-751,40
2026-VENPA-0000289	30/06/2026	06/07/2026	0001205	GOLDENGAS FATTURE VENDITA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE DA SOMMINISTRAZIONE	04/07/2026	M 762	03/08/2026	08/07/2026	75,91**	0	-26	-1.973,66
2026-VENPA-0000302	30/06/2026	06/07/2026	0001205	GOLDENGAS FATTURE VENDITA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE DA SOMMINISTRAZIONE	04/07/2026	M 762	03/08/2026	08/07/2026	84,46**	0	-26	-2.195,96
09983/S	30/06/2026	06/07/2026	0000590	GRAFICHE E.GASPARI S.R.L. Grafiche E.Gaspari S.r.l./09983/S-2026/402,6 SEDIA OPERATIVA HUBBLE UNISET NERA	04/07/2026	M 769	03/08/2026	08/07/2026	330,00**	0	-26	-8.580,00
0000000644125O4T	30/07/2026	31/07/2026	0001757	TELEPASS SPA Codice cliente: 185807399	30/07/2026	M 913	03/08/2026	03/08/2026	4,83	0	0	0,00
1/11/25	04/07/2026	06/07/2026	0001541	CLOROFILLA DI BAROZZI IVANO CLOROFILLA di BAROZZI IVANO/1/11/25-2026/101,2 044 Corona di Alloro per commemorazione con bacche oro	06/07/2026	M 773	05/08/2026	08/07/2026	92,00**	0	-28	-2.576,00
85	06/07/2026	08/07/2026	0000131	TAZZIOLI & MAGNANI TAZZIOLI E MAGNANI S.R.L./85-2026/67741,33 BANDO RIGENERAZIONE URBANA 2021 (BANDO RU21) PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UNO SPAZIO PER LA COMUNITA': L'EX CINEMA PARROCCHIALE DI QUARA	07/07/2026	M 828	06/08/2026	17/07/2026	61.583,03**	0	-20	-1.231.660,60

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
FPA 14/26	06/07/2026	08/07/2026	0001638	CALICETTI PAOLO calicetti paolo/FPA 14/26-2026/7485,92 RELAZIONE GEOLOGICA, SISMICA ED INDAGINI PER INTERVENTI DI MITIGAZIONE PER LA MESSA IN SICUREZZA DI PIÙ TRATTI DI STRADA SU VIA CODESINO, TOANO (RE) -CIG: B98EDCB00A	07/07/2026	M 832	06/08/2026	20/07/2026	7.485,92	0	-17	-127.260,64
20 /03	30/06/2026	10/07/2026	0001289	BOSCHINI GREEN TECHNOLOGY S.R.L. Fattura Cliente	08/07/2026	M 813	07/08/2026	17/07/2026	616,07**	0	-21	-12.937,47
2015	30/06/2026	13/07/2026	0000082	C.E.A.G. S.R.L. Fattura di vendita PA SPLIT PAYMENT	08/07/2026	M 814	07/08/2026	17/07/2026	1.351,42**	0	-21	-28.379,82
38512600039336	07/07/2026	10/07/2026	0001582	IREN MERCATO S.P.A. Energia Elettrica GIUGNO 2026 PIAZZA ITALIA 9999 42010 Toano RE	09/07/2026	M 777	08/08/2026	13/07/2026	68,25**	0	-26	-1.774,50
260264-0C1 PA	08/07/2026	10/07/2026	0000637	CME CONSORZIO IMPR.EDILI FATTURA SPLIT PAYMENT PA	09/07/2026	M 811	08/08/2026	17/07/2026	204.000,00**	0	-22	-4.488.000,00
1/11/53	29/06/2026	13/07/2026	0001184	CAPEDRI STEFANO CAPEDRI STEFANO/1/11/53-2026/748,44 KD KIT DISTRIBUZIONE PA POMPA ACQUA CS CINGHIA SERVIZI PUL PULEGGIA ALBERO MOTORE MAN MANO D OPERA + SOCCORSO LQ LIQUIDO RADIATORE	09/07/2026	M 815	08/08/2026	17/07/2026	613,48**	0	-22	-13.496,56
354	30/06/2026	10/07/2026	0000273	FERRARI MARIO & FIGLI SNC IBAN: IT57D0707266280048040121024	09/07/2026	M 817	08/08/2026	17/07/2026	1.029,31**	0	-22	-22.644,82
33/P	08/07/2026	10/07/2026	0001612	SG SEGNALETICA SRL SG SEGNALETICA SRL/33/P-2026/3477 RIF. ORD. CLIENTE N. 59/A DEL 01/07/2026 ---------- ------- SEGNALETICA ORIZZONTALE IN VERNICE SPARTITRAFFICO. PER LA REALIZZAZIONE DI PASSAGGI PEDONALI IL TUTTO A CORPO	09/07/2026	M 819	08/08/2026	17/07/2026	2.850,00**	0	-22	-62.700,00
191	10/07/2026	10/07/2026	0001009	CMC ELETTRONICA ELETTRONICA CMC SRL/191-2026/2810,	10/07/2026	M 816	09/08/2026	17/07/2026	2.303,50**	0	-23	-52.980,50

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				27 SERVIZIO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMNAZIONE PUBBLICA BEL COMUNE DI TOANO CIG: BB9A407310 IMPORTO SCISSIONE DEI PAGAMENTI (ART.17/TER DPR-633/72INTROD DAL COMMA 629 ART.UNICO LEGGE STABIL								
192	10/07/2026	10/07/2026	0001009	CMC ELETTRONICA ELETTRONICA CMC SRL/192-2026/4254,2 SERVIZIO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMNAZIONE PUBBLICA BEL COMUNE DI TOANO CIG: BB9A4FFFB4 IMPORTO SCISSIONE DEI PAGAMENTI (ART.17/TER DPR-633/72INTROD DAL COMMA 629 ART.UNICO LEGGE STABILI	10/07/2026	M 816	09/08/2026	17/07/2026	3.487,05**	0	-23	-80.202,15
V1-638	08/07/2026	10/07/2026	0002227	Tecnopali srl Consegnato a: COMUNE DI TOANO Corso Trieste 65 -TOANO	10/07/2026	M 820	09/08/2026	17/07/2026	864,36**	0	-23	-19.880,28
FPA 11/26	10/07/2026	10/07/2026	0002142	cm2 associati cm2 associati/FPA 11/26-2026/25045,77 Det. n.28-2026 Affidamento Progettazione esecutiva, Direzione lavori e Sicurezza per i lavori di efficientamento energetico della scuola primaria M. Tori di Cerredolo finanziati da contributo GSE CIG BB217A5B	10/07/2026	M 821	09/08/2026	17/07/2026	25.045,77	0	-23	-576.052,71
145	10/07/2026	10/07/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./145-2026/2440 DETERMINA N. 99 - 4 DEL 26.06.2026 LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI FABBRICATO TRAMITE DEMOLIZIONE IN LOCALITA' VOGNO DI TOANO VIA TRARI' - AFFIDAMENTO DIRETTO CIG BC06B7309E FATTURA SOGGETTA A SCISSIONE DEI PAGAME	10/07/2026	M 829	09/08/2026	18/07/2026	2.000,00**	0	-22	-44.000,00
65	09/07/2026	10/07/2026	0001672	ALBERTINI LUCA Albertini Per. Ind. Luca/65-2026/12169,5 Realizzazione progetti impianti meccanici a servizio di edificio adibito ad uso scolastico - oggetto di demolizione e ricostruzione mediante realizzazione nuovo polo	10/07/2026	M 834	09/08/2026	20/07/2026	12.169,50	0	-20	-243.390,00

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				scolastico per l'infanzia ubicato a Cavola								
202611579000	10/07/2026	13/07/2026	0001896	AXPO ITALIA S.P.A. Società soggetta a direzione e coordinamento da parte di Axpo Solutions AG, Parkstrasse 23, 5400 Baden Switzerland Consumi fatturati in totale in questa bolletta: 15.762 kWh File di dettaglio disponibile nell'area web riservata: 202611579000_Completo	11/07/2026	M 776	10/08/2026	13/07/2026	4.131,01**	0	-28	-115.668,28
1822/00	03/07/2026	13/07/2026	0001809	ABITEL SRL ABITEL s.r.l./1822/00-2026/439,2 MANUTENZIONE PERIODICA CANONE ASSISTENZA IMPIANTO RIFERITO AL PERIODO DAL 01/07/2026 AL 31/12/2026 -> Impianto: 0175 -> Matricola: 021-21/09/20-035041-RE -> Indirizzo: Via Roma 39 CAVOLA DI TOANO Riferimen	11/07/2026	M 812	10/08/2026	17/07/2026	360,00**	0	-24	-8.640,00
1823/00	03/07/2026	13/07/2026	0001809	ABITEL SRL ABITEL s.r.l./1823/00-2026/549 MANUTENZIONE PERIODICA CANONE ASSISTENZA IMPIANTO RIFERITO AL PERIODO DAL 01/07/2026 AL 31/12/2026 -> Impianto: 0175 -> Matricola: 021-21/09/20-035041-RE -> Indirizzo: Via Roma 39 CAVOLA DI TOANO Riferimento	11/07/2026	M 812	10/08/2026	17/07/2026	450,00**	0	-24	-10.800,00
8H00498244	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 778	12/08/2026	13/07/2026	94,88**	0	-30	-2.846,40
8H00492534	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 779	12/08/2026	13/07/2026	137,25**	0	-30	-4.117,50
8H00498560	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 779	12/08/2026	13/07/2026	182,76**	0	-30	-5.482,80

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
8H00493613	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 780 *	12/08/2026	13/07/2026	260,86**	0	-30	-7.825,80
8H00494793	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 780 *	12/08/2026	13/07/2026	-39,28**	0	-30	1.178,40
8H00498843	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 781	12/08/2026	13/07/2026	132,16**	0	-30	-3.964,80
8H00494889	09/07/2026	13/07/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Luglio 26: Periodo 4/26 Mag - Giu	13/07/2026	M 782	12/08/2026	13/07/2026	177,33**	0	-30	-5.319,90
10382/S	13/07/2026	15/07/2026	0000590	GRAFICHE E.GASPARI S.R.L. Grafiche E.Gaspari S.r.l./10382/S-2026/732 SERVIZIO COMPILAZIONE SOSE FINO A 5000	14/07/2026	M 787	13/08/2026	16/07/2026	600,00**	0	-28	-16.800,00
126101/EE	08/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 792	15/08/2026	17/07/2026	89,33**	0	-29	-2.590,57
126102/EE	08/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 792	15/08/2026	17/07/2026	6.956,30**	0	-29	-201.732,70
126103/EE	08/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 792	15/08/2026	17/07/2026	3.910,49**	0	-29	-113.404,21
65753/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	282,47**	0	-29	-8.191,63
65755/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	32,59**	0	-29	-945,11
65756/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	26,48**	0	-29	-767,92
65757/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	142,50**	0	-29	-4.132,50
65758/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	28,95**	0	-29	-839,55
65759/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	49,72**	0	-29	-1.441,88

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
65762/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 793	15/08/2026	17/07/2026	433,57**	0	-29	-12.573,53
65760/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 794	15/08/2026	17/07/2026	26,48**	0	-29	-767,92
65764/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 794	15/08/2026	17/07/2026	33,52**	0	-29	-972,08
65754/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 795	15/08/2026	17/07/2026	245,02**	0	-29	-7.105,58
65763/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 796	15/08/2026	17/07/2026	26,48**	0	-29	-767,92
65761/GAS	13/07/2026	17/07/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026	16/07/2026	M 797	15/08/2026	17/07/2026	60,33**	0	-29	-1.749,57
56	16/07/2026	17/07/2026	0001233	BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI SRL/56-2026/58726,26 PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI, COMMISSARIO STRAORDINARIO ALLA RICOSTRUZIONE NEL TERRITORIO DELLE REGIONI EMILIA-ROMAGNA, TOSCANA E MARCHE, ORDINANZA N. 13/2023 // LAVORI URGENTI DI CONSOLIDAMEN	16/07/2026	M 833	15/08/2026	20/07/2026	53.387,51**	0	-26	-1.388.075,26
55	16/07/2026	17/07/2026	0001233	BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI SRL/55-2026/19814,42 PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI, COMMISSARIO STRAORDINARIO ALLA RICOSTRUZIONE NEL TERRITORIO DELLE REGIONI EMILIA-ROMAGNA, TOSCANA E MARCHE, ORDINANZA N. 13/2023 // LAVORI URGENTI DI CONSOLIDAMEN	16/07/2026	M 835	15/08/2026	20/07/2026	18.013,11**	0	-26	-468.340,86
SFPA-0029024	20/07/2026	22/07/2026	0002124	Mondoffice S.r.l. Contributo ambientale CONAI assolto. Diritto SIAE assolto se applicabile.	22/07/2026	M 860	21/08/2026	22/07/2026	243,75**	0	-30	-7.312,50

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
351 /P	22/07/2026	23/07/2026	0000989	L'OVILE S.C.R.L. FATTURA	22/07/2026	M 911	21/08/2026	03/08/2026	3.333,33**	0	-18	-59.999,94
186/PA	17/07/2026	31/07/2026	0000119	LA TECNOCOPIE S.R.L. LA TECNOCOPIE SRL /186/PA-2026/69,54 Riga di commento Riga di commento CANONE DI NOLEGGIO	23/07/2026	M 910	22/08/2026	03/08/2026	57,00**	0	-19	-1.083,00
2026A000012603	21/07/2026	31/07/2026	0001627	WIND TRE S.P.A. Wind Tre S.p.A. con Socio Unico - Direzione e Coordinamento CK Hutchison Group Telecom Italy Investments S.à r.l. L'IVA indicata è stata assolta, ai sensi dell'articolo 74, comma 1, lettera d, DPR n. 633 / 1972, da Wind Tre S.p.A - P.IVA 13378520152	25/07/2026	M 912	24/08/2026	03/08/2026	614,11**	0	-21	-12.896,31
2026A000012678	21/07/2026	31/07/2026	0001627	WIND TRE S.P.A. Wind Tre S.p.A. con Socio Unico - Direzione e Coordinamento CK Hutchison Group Telecom Italy Investments S.à r.l.	25/07/2026	M 912	24/08/2026	03/08/2026	50,53**	0	-21	-1.061,13
2026A000012774	21/07/2026	31/07/2026	0001627	WIND TRE S.P.A. Wind Tre S.p.A. con Socio Unico - Direzione e Coordinamento CK Hutchison Group Telecom Italy Investments S.à r.l.	25/07/2026	M 912	24/08/2026	03/08/2026	175,78**	0	-21	-3.691,38
2026A000013826	21/07/2026	31/07/2026	0001627	WIND TRE S.P.A. Wind Tre S.p.A. con Socio Unico - Direzione e Coordinamento CK Hutchison Group Telecom Italy Investments S.à r.l.	25/07/2026	M 912	24/08/2026	03/08/2026	63,96**	0	-21	-1.343,16
195/01	20/07/2026	31/07/2026	0001809	ABITEL SRL ABITEL s.r.l./195/01-2026/34320 SALDO per installazione di piattaforma per l'abbattimento delle barriere architettoniche nell'edificio Sport Park via Matilde di Canossa Toano imp 2109	25/07/2026	M 969	24/08/2026	20/08/2026	33.000,00**	0	-4	-132.000,00
124/00/2026	22/07/2026	31/07/2026	0002228	RESIN FLOOR S.R.L. a S.U. RESIN FLOOR S.R.L. a S.U./124/00/2026-2026/4684,8 /D LAVORI DI IMPERMEABILIZZAZIONE VASCA IDRICA CAMPO SPORTIVO DI TOANO /D INTEGRAZIONE LAVORI DI IMPERMEABILIZZAZIONE SOFFITTO VASCA /D IDRICA CIG BBB1BE4F21 /M	25/07/2026	M 972	24/08/2026	20/08/2026	3.840,00**	0	-4	-15.360,00

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				IMPORTO COMPLESSIVO /D . Codice Cig BBB								
123/00/2026	22/07/2026	31/07/2026	0002228	RESIN FLOOR S.R.L. a S.U. RESIN FLOOR S.R.L. a S.U./123/00/2026-2026/12078 /D RIFERIMENTO DETERMINA NR 31 DEL 13/04/2026 /D LAVORI DI IMPERMEABILIZZAZIONE VASCA IDRICA CAMPO SPORTIVO DI TOANO /D CIG: BB2192E047 /M IMPORTO COMPLESSIVO /D . Codice Cig BB2192E047 /D Operazione a	25/07/2026	M 972	24/08/2026	20/08/2026	9.900,00**	0	-4	-39.600,00
25/00	21/07/2026	22/07/2026	0000938	MERCANTI GEOM.CARLO MERCANTI GEOM. CARLO/25/00-2026/1821,3 SALDO CODICE CIG: BC507A7FD0 SALDO ONORARIO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI RELATIVE A RILIEVI E REDAZIONE DI TIPO DI FRAZIONAMENTO ,RELATIVA PRESENTAZIONE TELEMATICA AD AGENZIA ENTRATE, DI TERRENO SITO IN TOANO	21/07/2026	M 987	26/08/2026	28/08/2026	1.821,30	0	2	3.642,60
35/2026	20/07/2026	20/07/2026	0001751	GEO.BELLI SIMONE INCARICO PER ATTIVITA' TECNICHE RELATIVE AL RILIEVO E STUDIO DI FATTIBILITA' AREA PISCINA COMUNALE	20/07/2026	M 988	26/08/2026	28/08/2026	4.227,30	0	2	8.454,60
67/PA	18/07/2026	31/07/2026	0001584	BAGNOLI NET SRL Vendita Iva da versare a cura del cessionario o committente ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 (scissione dei pagamenti)	28/07/2026	M 908	27/08/2026	03/08/2026	215,00**	0	-24	-5.160,00
71/PA	21/07/2026	31/07/2026	0001584	BAGNOLI NET SRL Vendita Iva da versare a cura del cessionario o committente ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 (scissione dei pagamenti)	28/07/2026	M 908	27/08/2026	03/08/2026	1.240,00**	0	-24	-29.760,00
42/01	27/07/2026	31/07/2026	0001756	CAPPUCCI DOMENICO CAPPUCCI DOMENICO/42/01-2026/1708 FORNITURA DI TERRA GARDEN RADAELLI Codice Cig BC7C9FDDD ********** **Iban:	28/07/2026	M 958	27/08/2026	20/08/2026	1.708,00	0	-7	-11.956,00

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				IT14J0303266560010000306220								
37/P	27/07/2026	31/07/2026	0001612	SG SEGNALETICA SRL SG SEGNALETICA SRL/37/P-2026/257,05 RIF. ORD. CLIENTE N. 52/A DEL 16/06/2026 ---------- ------- RIF. DDT N. 40/A DEL 22/07/2026 TABELLA ALL.SCAT. 25/10 CL.1 CM.40X60 IN STAMPA. DIGITALE "PIAZZALE DONATORI DI SANGUE" +	28/07/2026	M 960	27/08/2026	20/08/2026	210,70**	0	-7	-1.474,90
43/01	27/07/2026	31/07/2026	0001756	CAPPUCCI DOMENICO CAPPUCCI DOMENICO/43/01-2026/5926,76 LAVORI DI GIARDINAGGIO PRESSO LE AREE PUBBLICHE DEL COMUNE DI TOANO Codice Cig BC7CAAB274 ********** **Iban:	28/07/2026	M 962	27/08/2026	20/08/2026	329,93	0	-7	-2.309,51
43/01	27/07/2026	31/07/2026	0001756	CAPPUCCI DOMENICO CAPPUCCI DOMENICO/43/01-2026/5926,76 LAVORI DI GIARDINAGGIO PRESSO LE AREE PUBBLICHE DEL COMUNE DI TOANO Codice Cig BC7CAAB274 ********** **Iban:	28/07/2026	M 967	27/08/2026	20/08/2026	5.596,83	0	-7	-39.177,81
VKE-2026-52	29/07/2026	31/07/2026	0002143	Agenzia per l Energia Alto Adige Casa Clima Vendita	30/07/2026	M 966	29/08/2026	20/08/2026	889,60**	0	-9	-8.006,40
22	29/07/2026	31/07/2026	0002140	BENASSI GIAN CARLO BENASSI GIAN CARLO/22-2026/1872 COMPETENZE Determina di affidamento diretto del 08/08/2023: Incarico di supporto al RUP per l'ottenimento della certificazione CasaClima per il Bando di rigenerazione urbana nell'ex cinema di Quara, denominato la casa	30/07/2026	M 970	29/08/2026	20/08/2026	1.872,00	0	-9	-16.848,00
1/11/253	31/07/2026	03/08/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/253-2026/589 27101245 BENZINA OTTANI <98 UFFICIO TECNICO 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI EH176DG 27101245 BENZINA OTTANI <98 POLIZIA MUNICIPALE 27101943 DIESEL	01/08/2026	M 906	31/08/2026	03/08/2026	85,99**	0	-28	-2.407,72

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				ZOLFO<=0,001 CANTONIERI FV247LN 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001								
1/11/253	31/07/2026	03/08/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/253-2026/589 27101245 BENZINA OTTANI <98 UFFICIO TECNICO 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI EH176DG 27101245 BENZINA OTTANI <98 POLIZIA MUNICIPALE 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 CANTONIERI FV247LN 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001	01/08/2026	M 907	31/08/2026	03/08/2026	396,80**	0	-28	-11.110,40
91	31/07/2026	03/08/2026	0002132	COOP. SOC. SAN GIUSEPPE ITALO Fattura Cliente	01/08/2026	M 909	31/08/2026	03/08/2026	1.125,00**	0	-28	-31.500,00
26/52/00020	31/07/2026	03/08/2026	0001583	ROMOLI GRAZIANO SRL FATTURA	01/08/2026	M 959	31/08/2026	20/08/2026	190,00**	0	-11	-2.090,00
26/52/00019	31/07/2026	03/08/2026	0001583	ROMOLI GRAZIANO SRL FATTURA	01/08/2026	M 959	31/08/2026	20/08/2026	320,00**	0	-11	-3.520,00
000000066792543T	30/08/2026	31/08/2026	0001757	TELEPASS SPA Codice cliente: 185807399	31/08/2026	M 991	01/09/2026	01/09/2026	4,83	0	0	0,00
68	03/08/2026	18/08/2026	0002175	Edil Quattro Snc di Cani Eduart Edil Quattro Snc di Cani Eduart/68-2026/770 Manutenzione campo sportivo Toano (RE)	04/08/2026	M 917	03/09/2026	20/08/2026	700,00**	0	-14	-9.800,00
459	31/07/2026	18/08/2026	0002139	PROMOLOOK SRL FATT. VENDITA DIFFERITA	04/08/2026	M 918	03/09/2026	20/08/2026	428,46	0	-14	-5.998,44
16/F	03/08/2026	18/08/2026	0002123	NAVONA SRL NAVONA SRL/16/F-2026/610 Immobile uso commerciale V.Roma 44 Cavola Toano (RE) - Canone locazione mese di AGOSTO 2026	04/08/2026	M 922	03/09/2026	20/08/2026	500,00**	0	-14	-7.000,00
41	31/07/2026	18/08/2026	0001297	PIANETA VERDE S.A.S. FATTURA	04/08/2026	M 923	03/09/2026	20/08/2026	2.057,00**	0	-14	-28.798,00
FA/2026/3460	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.05.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 18,00% - Codice contratto 3970	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	1.287,63**	0	-15	-19.314,45

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
FA/2026/3461	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3971	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	993,60**	0	-15	-14.904,00
FA/2026/3462	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3973	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	161,75**	0	-15	-2.426,25
FA/2026/3463	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3975	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	50,15**	0	-15	-752,25
FA/2026/3464	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3977	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	108,20**	0	-15	-1.623,00
FA/2026/3465	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3978	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	246,83**	0	-15	-3.702,45
FA/2026/3466	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3979	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	569,18**	0	-15	-8.537,70
FA/2026/3467	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3980	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	486,30**	0	-15	-7.294,50
FA/2026/3468	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3984	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	34,17**	0	-15	-512,55

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
FA/2026/3469	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.05.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 18,00% - Codice contratto 3985	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	931,58**	0	-15	-13.973,70
FA/2026/3470	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3987	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	284,61**	0	-15	-4.269,15
FA/2026/3471	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.05.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 18,00% - Codice contratto 3989	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	718,08**	0	-15	-10.771,20
FA/2026/3472	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3991	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	142,85**	0	-15	-2.142,75
FA/2026/3473	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3993	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	139,72**	0	-15	-2.095,80
FA/2026/3474	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.05.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 18,00% - Codice contratto 3996	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	1.634,21**	0	-15	-24.513,15
FA/2026/3475	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 3997	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	350,81**	0	-15	-5.262,15
FA/2026/3476	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 4007	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	1.674,13**	0	-15	-25.111,95

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
FA/2026/3477	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 4269	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	612,31**	0	-15	-9.184,65
FA/2026/3478	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.05.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 18,00% - Codice contratto 6002	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	1.199,40**	0	-15	-17.991,00
FA/2026/3479	01/08/2026	18/08/2026	0001229	AZIENDA SPECIALE TOANO SERVIZIO IDRICO - PERIODO FATTURAZIONE ACCONTO 01.03.2026 - 30.06.2026 - TIPOLOGIA FATTURAZIONE ACCONTO 36,00% - Codice contratto 6323	05/08/2026	M 916	04/09/2026	20/08/2026	240,53**	0	-15	-3.607,95
3/4	04/08/2026	18/08/2026	0002219	PASINI POSE SRL PASINI POSE SRL/3/4-2026/15860 TOTALE A CORPO	05/08/2026	M 971	04/09/2026	20/08/2026	13.000,00**	0	-15	-195.000,00
143-00	31/07/2026	18/08/2026	0001939	CECCATI SRL CECCATI SRL/143-00-2026/1708 MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI TOANO ANNO 2026 2 RATA BIMESTRALE CANONE LUGLIO-AGOSTO CIG BA8099B1EB . IMPORTO . Operazione soggetta alla scissione dei p	06/08/2026	M 921	05/09/2026	20/08/2026	1.400,00**	0	-16	-22.400,00
00014-PA	31/07/2026	18/08/2026	0000233	STEVA SNC STEVA snc/00014-PA-2026/181,12 OLIO MOBIL 1 ESP 5W30 SINTETICO FILTRO ARIA SEDICI FILTRO OLIO SMALTIMENTO RIFIUTI FILTRI ORE DI LAVORO SU DE984AW KM 168428 IVA VOSTRO CARICO ART. 17 TER DPR 633/72 SCISSIONE DEI PAGAMENTI	06/08/2026	M 961	05/09/2026	20/08/2026	148,46**	0	-16	-2.375,36

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
18692602000854	31/07/2026	18/08/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	06/08/2026	M 974	05/09/2026	21/08/2026	58.171,67**	0	-15	-872.575,05
449	31/07/2026	18/08/2026	0000273	FERRARI MARIO & FIGLI SNC IBAN: IT57D0707266280048040121024	07/08/2026	M 963	06/09/2026	20/08/2026	46,00**	0	-17	-782,00
449	31/07/2026	18/08/2026	0000273	FERRARI MARIO & FIGLI SNC IBAN: IT57D0707266280048040121024	07/08/2026	M 965	06/09/2026	20/08/2026	4.254,00**	0	-17	-72.318,00
95	06/08/2026	18/08/2026	0000131	TAZZIOLI & MAGNANI TAZZIOLI E MAGNANI S.R.L./95-2026/220000 LAVORI SULLA VIA EX STRADA PROVINCIALE LA SVOLTA-CAVOLA E AREE DI VERSANTE DI MONTE E DI VALLE PER LA MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO DI RIPRISTINO DELLE STRUTTURE E DELLE INFRASTRUTT	07/08/2026	M 986	06/09/2026	28/08/2026	200.000,00**	0	-9	-1.800.000,00
38512600041310	06/08/2026	18/08/2026	0001582	IREN MERCATO S.P.A. Energia Elettrica LUGLIO 2026 PIAZZA ITALIA 9999 42010 Toano RE	08/08/2026	M 924	07/09/2026	20/08/2026	202,96**	0	-18	-3.653,28
3/PA	06/08/2026	18/08/2026	0002198	BLUEZONE PISCINE SRL BLUEZONE PISCINE SRL/3/PA-2026/19173 SALDO CONTRATTUALE PER OPERE DI RISTRUTTURAZIONE PISCINA COMUNALE OPERE ESEGUITE A TUTT'OGGI: - COMPLETATO INSTALLAZIONE DI TUTTO IMPIANTO DI TRATTAMENTO 2 + 2 FILTRI E	08/08/2026	M 985	07/09/2026	28/08/2026	17.430,00**	0	-10	-174.300,00
263/2026/002	10/08/2026	18/08/2026	0001581	AGAC INFRASTRUTTURE SPA Ruolo n 342026 ACCONTO ENERGIA ELETTRICA AUTOCONSUMATA 2026 del 10082026	11/08/2026	M 919	10/09/2026	20/08/2026	8,96**	0	-21	-188,16
390 /P	31/07/2026	18/08/2026	0000989	L'OVILE S.C.R.L. FATTURA	11/08/2026	M 920	10/09/2026	20/08/2026	3.333,33**	0	-21	-69.999,93
151546/EE	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	12/08/2026	M 928	11/09/2026	20/08/2026	104,59**	0	-22	-2.300,98

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
202611674788	12/08/2026	18/08/2026	0001896	AXPO ITALIA S.P.A. Società soggetta a direzione e coordinamento da parte di Axpo Solutions AG, Parkstrasse 23, 5400 Baden Switzerland Consumi fatturati in totale in questa bolletta: 17.169 kWh File di dettaglio disponibile nell'area web riservata: 202611674788_Completo	13/08/2026	M 999	11/09/2026	02/09/2026	5.119,72**	0	-9	-46.077,48
151544/EE	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	12/08/2026	M 1093	11/09/2026	23/09/2026	4.136,76**	0	12	49.641,12
151545/EE	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026 - Luglio 2026	12/08/2026	M 1093	11/09/2026	23/09/2026	6.914,47**	0	12	82.973,64
75311/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 925	12/09/2026	20/08/2026	27,81**	0	-23	-639,63
75312/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 925	12/09/2026	20/08/2026	26,48**	0	-23	-609,04
75313/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 925	12/09/2026	20/08/2026	26,48**	0	-23	-609,04
75320/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 926	12/09/2026	20/08/2026	26,48**	0	-23	-609,04
75318/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 927	12/09/2026	20/08/2026	31,80**	0	-23	-731,40
75319/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 927	12/09/2026	20/08/2026	35,79**	0	-23	-823,17
75310/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 928	12/09/2026	20/08/2026	285,75**	0	-23	-6.572,25
75314/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 928	12/09/2026	20/08/2026	26,48**	0	-23	-609,04
75316/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 929	12/09/2026	20/08/2026	67,87**	0	-23	-1.561,01

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
75317/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 929	12/09/2026	20/08/2026	74,06**	0	-23	-1.703,38
75315/GAS	10/08/2026	18/08/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026	13/08/2026	M 930	12/09/2026	20/08/2026	246,36**	0	-23	-5.666,28
2442	31/07/2026	18/08/2026	0000082	C.E.A.G. S.R.L. Fattura di vendita PA SPLIT PAYMENT	13/08/2026	M 957	12/09/2026	20/08/2026	761,25**	0	-23	-17.508,75
2443	31/07/2026	18/08/2026	0000082	C.E.A.G. S.R.L. Fattura di vendita PA SPLIT PAYMENT	13/08/2026	M 957	12/09/2026	20/08/2026	1.725,40**	0	-23	-39.684,20
1/PA	13/08/2026	18/08/2026	0002188	FOTO OTTICA WALZ di Walz Enrico IBAN per pagamento: IT51C0707266521000000100373	14/08/2026	M 973	13/09/2026	20/08/2026	179,34	0	-24	-4.304,16
0002104196	21/08/2026	24/08/2026	0001786	APKAPPA SRL FATT. IVA SPLIT P.	21/08/2026	M 975	20/09/2026	24/08/2026	1.400,00**	0	-27	-37.800,00
2026-VENPA-0000350	11/08/2026	25/08/2026	0001205	GOLDENGAS FATTURE VENDITA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	25/08/2026	M 989	24/09/2026	31/08/2026	348,74**	0	-24	-8.369,76
260299-0C1 PA	25/08/2026	26/08/2026	0000637	CME CONSORZIO IMPR.EDILI FATTURA SPLIT PAYMENT PA	26/08/2026	M 984	25/09/2026	28/08/2026	63.500,00**	0	-28	-1.778.000,00
260301-0C1 PA	26/08/2026	28/08/2026	0000637	CME CONSORZIO IMPR.EDILI FATTURA SPLIT PAYMENT PA	27/08/2026	M 996	26/09/2026	02/09/2026	101.900,00**	0	-24	-2.445.600,00
162/PA	29/06/2026	03/07/2026	0000119	LA TECNOCOPIE S.R.L. LA TECNOCOPIE SRL /162/PA-2026/533,47 Riga di commento Riga di commento COPIE/STAMPE B&W EFFETTUATE Riga di commento COPIE/STAMPE COLOR EFFETTUATE Riga di commento CANONE DI NOLEGGIO	03/07/2026	M 770	30/09/2026	08/07/2026	437,27**	0	-84	-36.730,68
10/PA	06/08/2026	18/08/2026	0002084	INCERTI ROSSANO INCERTI ROSSANO/10/PA-2026/1903,2 Fattura per Sostituzione pompe per allagamento locale tecnico fontana di Cavola - fornitura e posa come da Documento di trasporto n.7 del 23/06/26	12/08/2026	M 964	30/09/2026	20/08/2026	1.560,00**	0	-41	-63.960,00

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
158	22/07/2026	31/07/2026	0000886	B.M.SCAVI S.N.C. B.M. SCAVI S.R.L./158-2026/472987,15 CERTIFICATO DI PAGAMENTO NR. 04 RELATIVO ALLA CONTABILITA' ALLA DATA DEL 27.06.2026 . DEDOTTA QUOTA RESIDUA ANTICIPAZIONE OPERE DI REALIZZAZIONE DI POLO SCOLASTICO PER L'INFANZIA DI CAVOLA - TRAMITE DEMOLI- ZIONE	23/07/2026	M 968	30/09/2026	20/08/2026	429.988,32**	0	-41	-17.629.521,12
1/11/288	31/08/2026	01/09/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/288-2026/1020 27101245 BENZINA OTTANI <98 UFFICIO TECNICO 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 BOB 331 27101245 BENZINA OTTANI <98 POLIZIA MUNICIPALE 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 PALA GOMMATA 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001	01/09/2026	M 992	01/10/2026	01/09/2026	173,99**	0	-30	-5.219,70
1/11/288	31/08/2026	01/09/2026	0000438	TENEGGI LAURA DISTRIBUTORE IP TENEGGI LAURA/1/11/288-2026/1020 27101245 BENZINA OTTANI <98 UFFICIO TECNICO 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 BOB 331 27101245 BENZINA OTTANI <98 POLIZIA MUNICIPALE 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001 PALA GOMMATA 27101943 DIESEL ZOLFO<=0,001	01/09/2026	M 993	01/10/2026	01/09/2026	662,08**	0	-30	-19.862,40
313 PA	31/08/2026	01/09/2026	0002083	CAMAR SOCIETA' COOPERATIVA Fattura Cliente	01/09/2026	M 997	01/10/2026	02/09/2026	367.000,00**	0	-29	-10.643.000,00
47	31/08/2026	02/09/2026	0001297	PIANETA VERDE S.A.S. FATTURA	02/09/2026	M 998	02/10/2026	02/09/2026	2.057,00**	0	-30	-61.710,00
18/F	01/09/2026	04/09/2026	0002123	NAVONA SRL NAVONA SRL/18/F-2026/640 Immobile uso commerciale V.Roma 44 Cavola Toano (RE) - Canone locazione mese di SETTEMBRE 2026 Rimborso 50% imposta di registro per rinnovo annualità 2026	03/09/2026	M 1007	03/10/2026	04/09/2026	530,00**	0	-29	-15.370,00

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
18692602000990	31/08/2026	04/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	04/09/2026	M 1008	04/10/2026	04/09/2026	11.414,07**	0	-30	-342.422,10
18692602000990	31/08/2026	04/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	04/09/2026	M 1009	04/10/2026	04/09/2026	66.735,84**	0	-30	-2.002.075,20
2683	31/08/2026	04/09/2026	0000082	C.E.A.G. S.R.L. Fattura di vendita PA SPLIT PAYMENT	04/09/2026	M 1106	04/10/2026	26/09/2026	3.536,25**	0	-8	-28.290,00
18692602001008	07/09/2026	09/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	08/09/2026	M 1010	08/10/2026	09/09/2026	11.393,70**	0	-29	-330.417,30
18692602001008	07/09/2026	09/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	08/09/2026	M 1011	08/10/2026	09/09/2026	1.904,07**	0	-29	-55.218,03
18692602001008	07/09/2026	09/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	08/09/2026	M 1012	08/10/2026	09/09/2026	8.525,00**	0	-29	-247.225,00
18692602001008	07/09/2026	09/09/2026	0000033	IREN AMBIENTE S.P.A. SERVIZI DI IGIENE AMBIENTALE Servizi di Igiene Ambientale	08/09/2026	M 1013	08/10/2026	09/09/2026	2.111,13**	0	-29	-61.222,77
203/PA	31/08/2026	09/09/2026	0000119	LA TECNOCOPIE S.R.L. LA TECNOCOPIE S.R.L./203/PA-2026/1405,43 Riga di commento Riga di commento CANONE DI NOLEGGIO Riga di commento Riga di commento COPIE/STAMPE B&W EFFETTUATE CANONE DI NOLEGGIO Riga di commento COPIE/STAMPE COLOR EFFETTUATE CANONE DI NOLEGGIO QUOTA FIS	08/09/2026	M 1047	08/10/2026	12/09/2026	1.151,99**	0	-26	-29.951,74
174-00	31/08/2026	08/09/2026	0001939	CECCATI SRL CECCATI SRL/174-00-2026/2089,86 FORNITURA STAZIONE DI RICARICA 32A 7,4kW 5mt MARCA DAZE PRESSO COMANDO CARABINIERI STAZIONE DI TOANO . IMPORTO . Operazione soggetta alla scissione dei pagamenti -Art. 17 ter DPR633/72 Split Payment	08/09/2026	M 1107	08/10/2026	26/09/2026	1.713,00**	0	-12	-20.556,00

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
38512600044531	07/09/2026	09/09/2026	0001582	IREN MERCATO S.P.A. Energia Elettrica AGOSTO 2026 PIAZZA ITALIA 9999 42010 Toano RE	09/09/2026	M 1048	09/10/2026	12/09/2026	218,09**	0	-27	-5.888,43
99	09/09/2026	11/09/2026	0002132	COOP. SOC. SAN GIUSEPPE ITALO Fattura Cliente	09/09/2026	M 1049	09/10/2026	12/09/2026	1.125,00**	0	-27	-30.375,00
417 /P	31/08/2026	11/09/2026	0000989	L'OVILE S.C.R.L. FATTURA	10/09/2026	M 1051	10/10/2026	12/09/2026	3.333,33**	0	-28	-93.333,24
24 /03	31/08/2026	11/09/2026	0001289	BOSCHINI GREEN TECHNOLOGY S.R.L. Fattura Cliente	10/09/2026	M 1105	10/10/2026	26/09/2026	500,62**	0	-14	-7.008,68
1/8	09/09/2026	11/09/2026	0002231	DE LUCA DONATO DE LUCA DONATO/1/8-2026/1210 messa in funzione cancello scorrevole scuola di cavola via roma 3 come da preventivo 19052025 CIG bce9b0f6b8	10/09/2026	M 1108	10/10/2026	26/09/2026	1.210,00	0	-14	-16.940,00
377	31/08/2026	11/09/2026	0002232	STEOR srl STEOR srl/377-2026/536,8 DDT n. 1261 del 31/08/2026 FORNITURA PIASTRE PER CERNIERE // REALIZZAZIONE CORRIMANO PRESSO SCUOLA DI CAVOLA CIG BCDA1CF6B1 FORNITURA E POSA DI CORRIMANO // REALIZZAZIONE CORRIMANO PRESSO SCUOLA DI CAVOLA CIG BCDA1CF6B1	10/09/2026	M 1109	10/10/2026	26/09/2026	440,00**	0	-14	-6.160,00
96	04/09/2026	11/09/2026	0002132	COOP. SOC. SAN GIUSEPPE ITALO Fattura Cliente	11/09/2026	M 1050	11/10/2026	12/09/2026	1.400,00**	0	-29	-40.600,00
25 /03	31/08/2026	11/09/2026	0001289	BOSCHINI GREEN TECHNOLOGY S.R.L. Fattura Cliente	11/09/2026	M 1105	11/10/2026	26/09/2026	568,32**	0	-15	-8.524,80
157561/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	104,41**	0	-19	-1.983,79
157562/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	4.580,39**	0	-19	-87.027,41
157563/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Luglio 2026 - Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	10.052,69**	0	-19	-191.001,11

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
157564/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	4.873,77**	0	-19	-92.601,63
157565/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	162,16**	0	-19	-3.081,04
157566/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	57,00**	0	-19	-1.083,00
157567/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	924,82**	0	-19	-17.571,58
157568/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	110,94**	0	-19	-2.107,86
157569/EE	07/09/2026	12/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	12/09/2026	M 1094	12/10/2026	23/09/2026	337,75**	0	-19	-6.417,25
8H00657317	10/09/2026	14/09/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Settembre 26: Periodo 5/26 Lug - Ago	14/09/2026	M 1052	14/10/2026	14/09/2026	94,88**	0	-30	-2.846,40
8H00655692	10/09/2026	14/09/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Settembre 26: Periodo 5/26 Lug - Ago	14/09/2026	M 1053	14/10/2026	14/09/2026	151,36**	0	-30	-4.540,80
8H00654579	10/09/2026	14/09/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Settembre 26: Periodo 5/26 Lug - Ago	14/09/2026	M 1054	14/10/2026	14/09/2026	250,41**	0	-30	-7.512,30
8H00656358	10/09/2026	14/09/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Settembre 26: Periodo 5/26 Lug - Ago	14/09/2026	M 1055	14/10/2026	14/09/2026	137,39**	0	-30	-4.121,70
8H00657193	10/09/2026	14/09/2026	0001579	TIM S.P.A. Fattura Settembre 26: Periodo 5/26 Lug - Ago	14/09/2026	M 1056	14/10/2026	14/09/2026	180,00**	0	-30	-5.400,00
00021-PA	14/09/2026	14/09/2026	0000233	STEVA SNC STEVA snc/00021-PA-2026/484,43 CILINDRO SECONDARIO, FRIZIONE CILINDRO TRASMETTITORE, FRIZIONE FILTRO CLIMA SPESE DI SPEDIZIONI ORE DI LAVORO SU FV247LN KM 162264 MOLLA RICHIAMO LEVA LUNGA PER	14/09/2026	M 1110	14/10/2026	26/09/2026	397,07**	0	-18	-7.147,26

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				DF715MC IVA VOSTRO CARICO ART. 17 TER DPR 633/72 SCISSIONE								
5PA	14/09/2026	18/09/2026	0002205	LEVET ROBERTA LEVET ROBERTA/5PA-2026/2000 servizio di social media strategy and management per i canali istituzionali del Comune di Toano CODICE CIG BA3EB801D4 Bollo escluso Art. 1 co. 54-89, legge n. 190/2014	15/09/2026	M 1097	15/10/2026	23/09/2026	2.000,00	0	-22	-44.000,00
80/001	10/09/2026	18/09/2026	0002233	BONI PAOLO BONI PAOLO/80/001-2026/2818,2 Saldo Incarico per l accatastamento al Catasto terreni e Catasto Fabbricati della nuova costruzione Toano Sport Park. CIG: BCE97693F6 CUP: F78E25000180006	15/09/2026	M 1104 *	15/10/2026	26/09/2026	2.310,00**	0	-19	-43.890,00
33	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1060	16/10/2026	17/09/2026	3.412,76**	0	-29	-98.970,04
38	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1064	16/10/2026	17/09/2026	2.999,17**	0	-29	-86.975,93
36	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1067	16/10/2026	17/09/2026	6.825,15**	0	-29	-197.929,35
36	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1068	16/10/2026	17/09/2026	787,80**	0	-29	-22.846,20
38	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1068	16/10/2026	17/09/2026	0,01**	0	-29	-0,29
38	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	16/09/2026	M 1068	16/10/2026	17/09/2026	413,58**	0	-29	-11.993,82
34	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1061	17/10/2026	17/09/2026	3.068,05**	0	-30	-92.041,50
37	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1063	17/10/2026	17/09/2026	2.999,21**	0	-30	-89.976,30
32	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1065	17/10/2026	17/09/2026	7.462,35**	0	-30	-223.870,50

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
35	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1066	17/10/2026	17/09/2026	6.825,15**	0	-30	-204.754,50
32	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1068	17/10/2026	17/09/2026	150,60**	0	-30	-4.518,00
34	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1068	17/10/2026	17/09/2026	344,71**	0	-30	-10.341,30
35	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1068	17/10/2026	17/09/2026	787,80**	0	-30	-23.634,00
37	15/09/2026	17/09/2026	0000179	EDIL BORGONOVI SRL Fattura di Vendita Elettronica S.P.	17/09/2026	M 1068	17/10/2026	17/09/2026	413,55**	0	-30	-12.406,50
87902/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1070	17/10/2026	18/09/2026	94,24**	0	-29	-2.732,96
87900/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1070	17/10/2026	18/09/2026	61,31**	0	-29	-1.777,99
87894/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1070	17/10/2026	18/09/2026	246,87**	0	-29	-7.159,23
87893/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1070	17/10/2026	18/09/2026	294,32**	0	-29	-8.535,28
87896/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1071	17/10/2026	18/09/2026	26,48**	0	-29	-767,92
87895/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1071	17/10/2026	18/09/2026	34,95**	0	-29	-1.013,55
87904/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1072	17/10/2026	18/09/2026	26,48**	0	-29	-767,92
87903/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1072	17/10/2026	18/09/2026	26,48**	0	-29	-767,92
87897/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1073	17/10/2026	18/09/2026	26,48**	0	-29	-767,92

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale		Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
87901/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Giugno 2026 - Agosto 2026	17/09/2026	M 1074		17/10/2026	18/09/2026	26,37**	0	-29	-764,73
87899/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1075		17/10/2026	18/09/2026	26,48**	0	-29	-767,92
87898/GAS	11/09/2026	18/09/2026	0002203	È-DI ENERGIA S.R.L. Agosto 2026	17/09/2026	M 1075		17/10/2026	18/09/2026	27,89**	0	-29	-808,81
0000926900020434	19/09/2026	22/09/2026	0001963	E-DISTRIBUZIONE SPA E-DISTRIBUZIONE SPA/0000926900020434-2026/24,02 Addebiti/Accrediti vari - POD PRODUZIONE ITP0AE04338949 - SERVIZIO DI MISURA COMPETENZA ANNO 2025 IMP. EURO 19,69 - Il pagamento può essere effettuato tramite bonifico su CC bancario presso Banca Intesa	22/09/2026	M 1095		22/10/2026	23/09/2026	19,69**	0	-29	-571,01
0002101475	15/09/2026	22/09/2026	0001994	PROGEL SRL FATT. IVA SPLIT P.	22/09/2026	M 1096		22/10/2026	23/09/2026	270,00**	0	-29	-7.830,00
85/001	22/09/2026	22/09/2026	0002233	BONI PAOLO BONI PAOLO/85/001-2026/2818,2 NOTA DI CREDITO PER ERRATA APPLICAZIONE SPLIT PAYMENT. STORNO TOTALE FATTURA N.80 DEL 10/09/2026 CIG: BCE97693F6 CUP: F78E25000180006	22/09/2026	M 1104	*	22/10/2026	26/09/2026	-2.310,00**	0	-26	60.060,00
86/001	22/09/2026	22/09/2026	0002233	BONI PAOLO BONI PAOLO/86/001-2026/2818,2 Saldo Incarico per l accatastamento al Catasto terreni e Catasto Fabbricati della nuova costruzione Toano Sport Park. CIG: BCE97693F6 CUP: F78E25000180006	22/09/2026	M 1104	*	22/10/2026	26/09/2026	2.818,20	0	-26	-73.273,20
2641/00	25/08/2026	01/09/2026	0001809	ABITEL SRL ABITEL s.r.l./2641/00-2026/990 MANUTENZIONE PERIODICA CANONE ASSISTENZA IMPIANTO RIFERITO AL PERIODO DAL 01/07/2026 AL 31/12/2026 -> Impianto: 2178	01/09/2026	M 994		31/10/2026	01/09/2026	900,00**	0	-60	-54.000,00

Indicatore tempestività dei pagamenti (D.P.C.M. 22/09/2014 art. 9)

Comune di Toano

Esercizio: 2026 Periodo di riferimento dal 01/07/2026 al 30/09/2026

Numero	Documento	Registrazione	Beneficiario (codice)	Descrizione Beneficiario / Oggetto Documento Contabile	Prot.	Mandato / Buono Economale	Scadenza (b)	Pagamento (c)	Importo (a)	GG. Sosp. (e)	Diff. GG. (d)=(c)-(b)-(e)	Ritardo Ponderato (a)*(d)
				-> Matricola: -> Indirizzo: VIA RADICI 26 TOANO MANUTENZIONE PERIODICA CANONE ASSISTENZA IMPI								
69	31/08/2026	02/09/2026	0001233	BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI SRL/69-2026/168878,94 LAVORI URGENTI DI MESSA IN SICUREZZA DI MOVIMENTO FRANOSO CHE COINVOLGE L'INCROCIO TRA LA STRADA COMUNALE VIA RONCACISO E VIA ARAVECCHIA - CODICE INTERVENTO 19494 // CIG: B75B018EF1 CUP: F77H250002000	02/09/2026	M 1014	31/10/2026	10/09/2026	153.526,31**	0	-51	-7.829.841,81
68	31/08/2026	02/09/2026	0001233	BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI BERTOIA IMPRESA COSTRUZIONI SRL/68-2026/233692,67 INTERVENTI DI RIPRISTINO DELLA VIABILITA' DI VIA RONCACISO INTERESSATA DA PIU' PUNTI DA FRANE - CODICE INTERVENTO 19674 - OCDPC n. 1095 DEL 13-08-2024 // CIG: B7E15E3FA7 CUP: F77H25000630001 SAL 1	02/09/2026	M 1015	31/10/2026	10/09/2026	212.447,88**	0	-51	-10.834.841,88

Totale Documenti Contabili 2.695.286,78 **(1)** **Totale Ritardo Ponderato** -75.186.864,26 **(2)** **Indicatore Tempestività Pagamenti (2) / (1)** -27,90

* Mandato collegato a note di credito ** Fattura/Rata soggetta a Split *** Fattura sospesa