



COMUNE DI OCCHIOBELLO

AREA INTERCOMUNALE 2 RAGIONERIA,
CONTABILITA', CONTROLLO DI GESTIONE E
FINANZE

SERVIZIO RAGIONERIA

Città libera dai pesticidi

DETERMINAZIONE n. 701 del 14/10/2025

Oggetto: AGGIORNAMENTO TRIMESTRALE DEL PIANO DEI FLUSSI DI CASSA - III TRIMESTRE 2025

CIG:

IL RESPONSABILE D'AREA

Visto il decreto Sindacale n. 13 del 07/07/2025, con il quale in applicazione degli articoli 50 comma X e n. 109 comma II - del D. Lgs 267/2000, è stato nominato il responsabile dell'area Intercomunale 2 Ragioneria, Contabilità, Controllo di Gestione e Finanze;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 25/02/2025 avente ad oggetto "Approvazione nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 25/02/2025 ad oggetto: "Bilancio Unico Armonizzato 2025-2026-2027";

Vista la Deliberazione n. 45 di Giunta Comunale del 26/02/2025 "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per il periodo 2025-2027";

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

"1. Al fine di rafforzare le misure già previste per la riduzione dei tempi di pagamento, dando attuazione alla milestone M1C1-72 bis del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), le amministrazioni pubbliche di cui all' articolo 1, adottano entro il 28 febbraio di ciascun anno, un piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il piano annuale dei flussi di cassa è redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito istituzionale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

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

VISTO il piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025 "Allegato A" alla deliberazione di Giunta comunale n. 47 del 26/02/2025, predisposto utilizzando il modello pubblicato dalla Ragioneria Generale dello Stato e seguendo le indicazioni fornite dalla stessa.

DATO ATTO che è necessario aggiornare trimestralmente il piano dei flussi di cassa con determinazione del Responsabile finanziario, adottata tempestivamente nel trimestre successivo, da comunicare alla Giunta comunale entro la prima seduta utile.

RILEVATI dal portale SIOPE+ i dati per l'aggiornamento del piano dei flussi di cassa.

ATTESTATO che ai sensi dell'art. 1 comma 41 legge 190/2012 ed artt. 6 e 7 del vigente Codice di comportamento dei dipendenti comunali del Comune di Occhiobello, il sottoscritto non è in situazione di conflitto d'interesse riguardo al presente provvedimento.

VISTI:

- il D.lgs. n. 118/2011;
- il D.lgs. n. 267/2000;
- Artt. 109, 153, 191 del d.lgs. n. 267/2000 e artt. 6 e 24 del Regolamento di contabilità.

DETERMINA

Di approvare, per le motivazioni in premessa, l'aggiornamento al piano annuale dei flussi di cassa (secondo i dati presenti nel portale SIOPE+ riferiti al III trimestre 2025) "Allegato A" al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale.

Di trasmettere copia della presente all'organo di revisione dell'ente per la verifica prevista dal menzionato art. 6, comma 2, del decreto-legge n. 155/2024.

Di stabilire che il piano dei flussi di cassa aggiornato, allegato al presente provvedimento, verrà comunicato alla Giunta comunale entro la prima seduta utile.

Di attestare che non vi sono riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio del Comune, ai sensi dell'art. 49 del Tuel, D.lgs. 267/2000.

Di pubblicare l'aggiornato Piano Annuale dei Flussi di Cassa nella sezione del sito istituzionale dell'Ente nella sezione ad esso dedicata.

Il Responsabile del procedimento ai sensi e per gli effetti dell'art. 5, comma 1, della legge n. 241/1990, e dell'art. 12 del regolamento comunale per la disciplina del procedimento amministrativo e per il diritto di accesso ai documenti amministrativi approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 53 del 29/06/1998, è Cristina De Tomas.

Sottoscritta dal Responsabile d'Area
(DE TOMAS CRISTINA)

Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii.

MODELLO DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI
E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

Codice SIOPE	Descrizione	Riscossioni (in competenza e in c/residui)									
		Primo trimestre 2023 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre 2023 (dati cumulati dal 1/04 al 30/6)	Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/04 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre 2023 (dati cumulati dal 1/07 al 30/9)	Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/07 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre 2023 (dati cumulati dal 1/10 al 31/12)	Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/10 al 31/12)		
		Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Previsioni di cassa ⁽¹⁾	
	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO	1.546.860,13	1.619.286,13								
	di cui: con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		402.835,84								
E.1.01.00.00.000	Tributi	735.764,98	513.153,26	2.068.616,42	1.438.111,62	2.796.387,06	3.107.364,35	4.158.746,37	4.158.746,37	7.712.395,03	7.712.395,03
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	735.764,98	513.153,26	2.068.616,42	1.438.111,62	2.796.387,06	3.107.364,35	4.158.746,37	4.158.746,37	7.712.395,03	7.712.395,03
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	299.280,41	180.717,18	1.092.069,01	444.884,91	1.142.015,26	1.378.264,48	1.864.842,13	1.864.842,13	2.507.124,05	2.507.124,05
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	56.015,37	74.685,71	105.111,84	150.967,31	159.939,66	232.266,51	257.075,12	257.075,12	1.943.757,14	1.943.757,14
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	2.771,98	371,32	2.849,49	3.016,84	3.439,80	6.682,40	7.024,76	7.024,76	12,31	12,31
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	264.692,81	216.094,31	698.985,92	714.711,62	1.196.779,84	1.283.508,02	1.618.254,71	1.618.254,71	2.230.712,97	2.230.712,97
1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	10.397,50	14.973,00	20.309,50	26.318,00	35.795,00	46.876,50	51.699,00	51.699,00	81.557,00	81.557,00
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	880,05	2.430,46	2.117,81	36.901,15	3.499,86	80.771,56	9.727,09	9.727,09	243.316,80	243.316,80
1.01.01.52.001	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	636,00	284,05	2.554,00	601,82	2.680,00	1.016,06	2.580,00	2.580,00	0,00	0,00
1.01.01.52.002	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	1.566,80	0,00	4.731,69	0,00	5.331,94	0,00	6.771,51	6.771,51	0,00	0,00
1.01.01.53.002	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	1.527,12	28.033,18	1.644,98	1.644,98	240.355,02	240.355,02
1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	99.285,20	23.476,40	138.820,40	36.170,90	241.217,36	46.912,12	334.521,55	334.521,55	462.749,74	462.749,74
1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	27,62	90,89	834,52	132,62	1.102,30	285,66	1.262,81	1.262,81	0,00	0,00
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.946,68	2.466,94	2.946,68	2.946,68	2.910,00	2.910,00
1.01.01.99.002	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	211,24	29,94	212,24	209,98	212,24	282,02	396,03	396,03	0,00	0,00
E.1.01.02.00.000	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.03.00.000	Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	5.011,94	0,00	731.131,11	623.583,43	750.037,86	745.248,07	1.143.117,82	1.143.117,82	1.150.324,30	1.150.324,30
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	740.776,92	513.153,26	2.799.747,53	2.061.695,05	3.546.424,92	3.852.612,42	5.301.864,19	5.301.864,19	8.862.719,33	8.862.719,33
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	108.807,95	0,00	227.988,06	246.621,28	292.324,11	320.668,38	340.650,11	340.650,11	308.972,00	308.972,00
2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.833,60	6.833,60	110.000,00	110.000,00
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.787,60	5.787,60	0,00	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	103.393,66	63.240,00	126.893,66	378.290,00	157.161,15	442.784,44	159.600,24	159.600,24	967.175,57	967.175,57
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	8.877,79	0,00	10.877,79	24.409,27	48.971,45	50.018,70	60.121,33	60.121,33	55.000,00	55.000,00
2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	78.440,00	3.831,78	88.371,78	3.831,78	226.271,62	80.754,08	239.071,62	239.071,62	0,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354,69	354,69	0,00	0,00
2.01.03.00.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese			4.400,00			7.755,00				
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	299.519,40	67.071,78	454.130,51	657.552,33	724.728,33	901.980,60	812.419,19	812.419,19	1.441.147,57	1.441.147,57
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	269.798,22	180.942,44	660.071,89	581.321,42	800.000,00	757.460,86	1.084.689,24	1.084.689,24	1.333.910,08	1.333.910,08
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	243.204,53	224.893,65	547.348,56	563.318,03	850.988,48	895.935,10	1.230.328,56	1.230.328,56	5.703.493,43	5.703.493,43
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	712,11	761,67	1.162,09	3.372,70	1.365,85	6.141,33	2.301,76	2.301,76	10.000,00	10.000,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.440,00	25.440,00	10.000,00	10.000,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	50.490,10	45.269,92	106.881,61	106.287,60	183.208,26	268.392,87	375.591,07	375.591,07	690.687,90	690.687,90
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	564.204,96	451.867,68	1.315.464,15	1.254.299,75	1.835.562,59	1.927.930,16	2.718.350,63	2.718.350,63	7.748.091,41	7.748.091,41
E.4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	25.256,20	0,00	98.852,38	292.740,00	471.041,86	363.703,41	986.519,23	986.519,23	3.427.692,00	3.427.692,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	22.401,36	0,00	22.401,36	0,00	22.514,36	0,00	22.514,36	22.514,36	319.138,71	319.138,71
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	116.405,43	116.405,43	138.605,43	17.000,00	17.000,00	138.605,43	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	25.386,77	51.548,28	46.723,08	93.673,34	57.995,11	373.974,58	73.558,86	73.558,86	529.436,34	529.436,34
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	87.044,33	167.953,71	184.776,82	525.018,77	568.551,33	876.283,42	1.102.592,45	1.102.592,45	4.506.267,05	4.506.267,05
E.5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.00.00.000	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.00.00.000	Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.00.00.00.000	Totale titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

E.6.02.00.00.000	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,093,45	0,00	8,093,45	0,00	44,963,30
E.6.04.00.00.000	Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,093,45	0,00	8,093,45	0,00	44,963,30
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	272.019,56	206.359,59	450.167,67	437,861,06	710.357,65	744,323,23	1.144,592,64	1.144,592,64	3,749,81	2.452,500,00	270.000,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	2.563,75	385,50	3.247,31	820,00	3,615,81	2,635,74	0,00	2,635,74	0,00	0,00	0,00
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	274,583,31	206,745,09	453,414,98	438,681,06	713,973,46	746,858,97	1,148,342,45	1,148,342,45	0,00	2,722,500,00	0,00
E.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		459,456,13		1,088,245,03		40,702,56		40,702,56			
TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)												
di cui riscossioni con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>		1.966,128,92	1,866,247,65	5,207,533,99	6,025,491,99	7,397,334,08	8,346,368,13	11,091,662,36	11,091,662,36		25,325,688,66	
TOTALE RISORSE DISPONIBILI		3.512,989,05	3,485,535,78	6,754,394,12	7,644,780,12	8,944,194,21	9,965,656,26	12,638,522,49	12,638,522,49		26,944,976,79	
di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			402,835,84		402,835,84		402,835,84		402,835,84		402,835,84	

		Pagamenti in c/competenza e in c/residui										
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Primo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)	Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/04 al 30/6)	Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/07 al 30/9)	Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/10 al 31/12)	Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/10 al 31/12)	Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/10 al 31/12)				
	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Incassi effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Pagamenti effettivi - SIOPE 2025	Dati SIOPE N-2 (anno 2023)	Previsioni di cassa ⁽¹⁾				
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	451,625,62	475,928,89	930,364,05	976,883,21	1,437,856,30	1,483,235,84	2,150,191,37	2,150,191,37	2,512,856,48		
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	22,787,68	26,054,52	72,301,63	92,601,53	134,908,88	135,481,94	196,723,52	196,723,52	232,722,08		
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1,542,999,43	921,768,66	2,214,319,13	2,072,173,97	3,238,447,44	2,735,470,17	4,297,049,30	4,297,049,30	5,273,136,08		
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	374,499,41	223,182,21	509,019,77	426,521,97	888,094,98	768,478,99	1,007,704,00	1,007,704,00	1,903,038,92		
U.1.05.00.00.000	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	0,00	0,00	337,685,51	0,00	337,685,51	357,405,84	710,802,81	710,802,81	703,540,48		
U.1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	10,263,19	4,702,89	14,496,15	8,608,39	15,632,97	9,577,39	25,487,51	25,487,51	22,828,58		
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	83,920,10	110,341,65	188,947,56	360,881,47	205,938,92	373,555,29	221,488,61	221,488,61	699,681,07		
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	2,486,095,43	1,761,978,82	4,267,133,80	3,937,670,54	6,258,467,00	5,863,205,46	8,609,447,12	8,609,447,12	11,347,803,69		
U.2.01.00.00.000	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	82,237,46	93,994,08	159,861,31	133,244,32	685,507,21	1,182,597,53	1,250,168,51	1,250,168,51	5,371,573,23		
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	82,237,46	93,994,08	133,244,32	685,507,21	1,182,597,53	1,182,597,53	1,250,168,51	1,250,168,51	5,371,573,23		
U.3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.3.02.00.00.000	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.3.03.00.00.000	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	372,284,55	0,00	372,284,55	625,687,84	748,882,28	748,882,28	1,287,791,30		
U.4.04.00.00.000	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	372,284,55	0,00	372,284,55	625,687,84	748,882,28	748,882,28	1,287,791,30		
U.5.00.00.00.001	Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	251,042,41	194,167,66	441,310,74	453,293,91	647,183,60	822,165,85	1,079,559,21	1,079,559,21	2,607,040,75		
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	8,490,00	469,00	9,200,05	1,075,46	11,156,14	2,824,70	11,223,14	11,223,14	311,236,09		
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	259,532,41	194,636,66	450,510,79	454,369,37	658,339,74	824,990,55	1,090,782,35	1,090,782,35	2,918,276,84		
U.0.00.00.99.999	Carte contabili ⁽²⁾		453,00		967,00		2,80		2,80			
TOTALE PAGAMENTI		2,827,865,30	2,051,062,56	5,249,790,45	4,526,251,23	7,974,598,50	8,496,463,98	11,699,280,26	11,699,280,26	20,925,445,06		
di cui pagamenti con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>			36,693,41		40,963,41		301,818,41					

	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	685,123,75	1,434,473,22	1,504,603,67	3,118,528,89	969,595,71	1,469,192,28	939,242,23	939,242,23	6,019,531,73		
	di cui con vincolo di cassa <i>(solo per gli enti locali)</i>	0,00	366,142,43	0,00	361,872,43	0,00	101,017,43	0,00	101,017,43	402,835,84		
	HICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(1) Al termine di ciascun trimestre, le previsioni sono sostituite con l'importo degli incassi/pagamenti effettivi e sono aggiornate le previsioni dei trimestri successivi. La descrizione delle colonne che riportano gli incassi e i pagamenti effettivi dell'esercizio è ridenominata "Incassi effettivi"/"Pagamenti effettivi". (2) L'importo delle carte contabili è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti.

(3) Entro il 28 febbraio di ciascun anno, in considerazione dell'organizzazione dell'ente, il Piano dei flussi di cassa è adottato con delibera di giunta o dell'organo esecutivo dell'ente, o con atto del segretario generale o del responsabile finanziario. Per gli enti locali il Piano annuale è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo.



COMUNE DI OCCHIOBELLO

Città libera dai pesticidi

DETERMINAZIONE N. 701 / 2025

OGGETTO: AGGIORNAMENTO TRIMESTRALE DEL PIANO DEI FLUSSI DI CASSA - III TRIMESTRE 2025

Visto FAVOREVOLE di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 1 47 bis del Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000.

Lì,
14/10/2025

Sottoscritto dal Responsabile Area Finanziaria
DE TOMAS CRISTINA
Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii.