



# UNIONE "TERRA DEI LANCIA"

## COMUNI DI FICARRA E BROLO

### Originale di Deliberazione della Giunta dell'Unione

N. <u>3</u> Reg. Del <u>27/02/2025</u>	Approvazione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa. Esercizio finanziario 2025 – art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189.
---	---

L'anno **duemilaventicinque** il giorno 27 del mese di **febbraio** alle ore 15.00 e seguenti, nella sala delle adunanze del Comune di Brolo, si é riunita la Giunta dell'Unione con la presenza dei Sigg.:

RIDOLFO Basilio	Sindaco del Comune di Ficarra	Presidente dell'Unione	Presente
Giuseppe LACCOTO	Sindaco del Comune di Brolo	Componente	Presente

Partecipa on line il Segretario dell'Unione Dott. Pietro MANGANARO

#### LA GIUNTA DELL'UNIONE

**VISTA** la Legge 8 giugno 1990, n. 142, come recepita con la L.R. 11/12/1991, n. 48;

**VISTA** la L.R. 3/12/1991, n. 44

**PREMESSO** che sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art.53 della Legge 8 giugno 1990 n. 142 come recepito con l'art. 1 – comma 1 lettera i, della Legge Regionale n. 48/91, come modificato con l'art.12 della L.R. n. 30/2000

- Il Responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica ha espresso parere: **favorevole**;

- Il Responsabile del servizio finanziario, per quanto concerne la regolarità contabile ha espresso parere: **favorevole**;

**VISTA** la proposta di deliberazione che viene allegata alla presente in parte integrante e sostanziale;

**RITENUTA** la stessa, così come formulate meritevole di approvazione;

**VISTO** lo Statuto dell'Unione;

**VISTE** le LL.RR. nn. 44/91, 7/92, 26/93, 32/94, 23/97, 23/98 e 30/2000;

**VISTO** l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia, come integrato con la L.R. 11/12/1991, n. 48 e successive modifiche ed integrazioni;

Con voti unanimi favorevoli espressi nei modi di legge

#### DELIBERA

di approvare, così come formulate, l'allegata proposta di deliberazione intendendosi qui integralmente trascritto, ad ogni effetto di legge, il relativo dispositivo;

di dichiarare la presente deliberazione, attesa l'urgenza, immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12 – comma 2 – della L.R. n. 44/91.



# UNIONE "TERRA DEI LANCIA"

**FICARRA-BROLO**

**Piazza Piersanti Mattarella n. 5 - 98062 Ficarra (ME)**

tel. 0941-582666

C.F. e P.I.V.A. 03002660839

Proposta di deliberazione della Giunta dell'Unione n. 1 del 27/02/2025

<b>OGGETTO:</b>	Approvazione del Piano Annuale dei Flussi di Cassa. Esercizio finanziario 2025 – art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189.
-----------------	---

## PREMESSO CHE:

- L'articolo 6 del Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189, impone alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001, l'adozione, entro il 28 febbraio di ogni anno, di un Piano Annuale dei Flussi di Cassa;
- Tale adempimento è attuativo della milestone M1C1-72 bis del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR);
- Il Piano deve delineare un cronoprogramma dettagliato dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio finanziario di riferimento;

## VISTI:

- Il Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189;
- Il modello di Piano dei flussi di cassa reso disponibile dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, pubblicato sul sito istituzionale in data 13/01/2025;
- Il D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali – TUEL) e successive modifiche e integrazioni;
- Il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- Lo Statuto Comunale;

## CONSIDERATO CHE:

- Il Servizio Finanziario ha predisposto il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, conforme al modello ministeriale reso disponibile online;
- Il Piano è stato elaborato basandosi sui seguenti elementi:
  - Dati SIOPE relativi all'esercizio 2023;
  - Previsioni di cassa per l'esercizio 2025;
  - Cronoprogrammi delle opere pubbliche, con particolare attenzione agli interventi PNRR;
  - Andamento storico delle riscossioni e dei pagamenti;

## RILEVATO CHE:

- Il Piano contiene:
  - La determinazione del fondo di cassa iniziale presunto;
  - Le previsioni trimestrali di entrata e di spesa, articolate secondo i codici SIOPE;
  - Il confronto con i dati dell'esercizio 2023;
  - L'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria;

## ATTESO CHE:

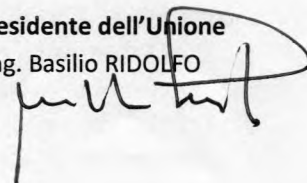
- Le previsioni di cassa relative a trasferimenti per investimenti sono subordinate all'esito delle attività di rendicontazione già svolte e pendenti presso gli organi di controllo nazionale o regionale;
- Tali entrate, pur essendo legate a variabili esterne, sono da considerarsi incassabili in quanto connesse a spese già sostenute, al fine di assicurare il rispetto dei tempi di pagamento pubblici;

## SI PROPONE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE

1. Di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, allegato alla presente deliberazione come parte integrante e sostanziale (Allegato A);
2. Di dare atto che il Piano approvato:
  - Costituisce strumento di programmazione finanziaria;
  - Sarà soggetto a monitoraggio trimestrale da parte del Servizio Finanziario;
  - Potrà subire variazioni e comportare variazioni al Bilancio di Previsione 2025/2027 in fase di approvazione
3. Di stabilire che:
  - Il Responsabile del Servizio Finanziario provvederà a:
    - Aggiornare trimestralmente il Piano mediante determinazione dirigenziale;
    - Verificare gli scostamenti superiori al 10% rispetto alle previsioni;
    - Attivare il sistema di allerta in caso di:
      - Ritardi nei pagamenti superiori a 30 giorni
      - Utilizzo dell'anticipazione di tesoreria oltre il 20% del fondo
    - L'aggiornamento trimestrale dovrà evidenziare:
      - Gli scostamenti rispetto alle previsioni;
      - Le cause degli scostamenti;
      - Le misure correttive adottate o da adottare;
4. Di trasmettere la presente deliberazione:
  - All'Organo di Revisione economico-finanziaria entro 5 giorni dall'adozione del presente provvedimento;
  - Ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi per gli adempimenti di competenza;
5. Di pubblicare il presente provvedimento:
  - All'Albo Pretorio online come per legge;
  - Sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente";
6. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 12, comma 2 della L.R. 44/1991 e smi.

Il Presidente dell'Unione

Ing. Basilio RIDOLFO




SERVIZIO ECONOMICO – FINANZIARIO

Il sottoscritto responsabile del servizio economico-finanziario, a norma dell'art. 1 della l.r. 11 dicembre 1991, n. 48 ed in ordine alla proposta di deliberazione che precede:

ATTESTA

la copertura finanziaria della spesa con imputazione della stessa all'intervento/agli interventi in conto competenza/residui del bilancio corrente esercizio/pluriennale indicato/i nella proposta di deliberazione succitata.

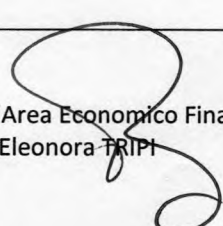
Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria  
Rag Eleonora TRIPPI



Ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. i) della l.r. 11.12.1991, n. 48 e successive modifiche ed integrazioni, sulla proposta di deliberazione che precede, i sottoscritti esprimono i seguenti pareri:

Il Responsabile del Servizio	<i>Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere:</i>
	FAVOREVOLE
Il Responsabile di Ragioneria	<i>Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere:</i>
	FAVOREVOLE

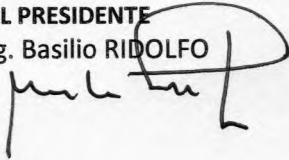
Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria  
Rag Eleonora TRIPPI



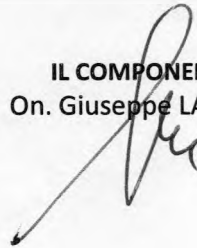
Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria  
Rag Eleonora TRIPPI



**IL PRESIDENTE**  
Ing. Basilio RIDOLFO



**IL COMPONENTE**  
On. Giuseppe LACCOTO



**IL SEGRETARIO DELL'UNIONE**  
Dott. Pietro MANGANARO



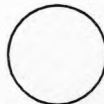
---

Il sottoscritto Segretario dell'Unione, visti gli atti d'ufficio,

**ATTESTA**

che la presente Deliberazione, in applicazione della Legge Regionale 3 dicembre 1991, n. 44 è stata affissa all'albo pretorio on line dell'Unione il giorno \_\_\_\_\_ per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 11, comma 1):

\_\_\_\_\_



**IL SEGRETARIO DELL'UNIONE**  
Dott. Pietro MANGANARO

Il sottoscritto Segretario dell'Unione, visti gli atti d'ufficio,

**ATTESTA**

che la presente Deliberazione, in applicazione della Legge Regionale 3 dicembre 1991, n. 44, pubblicata all'albo pretorio on line per quindici giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ come previsto dall'art. 11.

**E' DIVENUTA ESECUTIVA IL GIORNO \_\_\_\_\_**

- Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 12, comma 1):
- Dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12, comma 2.

\_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO DELL'UNIONE**  
Dott. Pietro MANGANARO



**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**

UNIONE DEI COMUNI TERRA DEI LANCIA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
	<b>FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO</b>	<b>0,00</b>	<b>437.156,51</b>						
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.08.000	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.02.00.000	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
E.1.01.03.00.000	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
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
E.1.03.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.1.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	21.000,00	8.413,81	22.676,92	16.827,62	24.353,84	16.827,62	144.845,52	76.827,62
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.000,00	8.413,81	22.676,92	16.827,62	24.353,84	16.827,62	144.845,52	76.827,62
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	21.000,00	8.413,81	22.676,92	16.827,62	24.353,84	16.827,62	144.845,52	76.827,62
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	141.491,68	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	0,00	8.413,81	1.676,92	16.827,62	3.353,84	16.827,62	3.353,84	76.827,62
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.2.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>21.000,00</b>	<b>8.413,81</b>	<b>22.676,92</b>	<b>16.827,62</b>	<b>24.353,84</b>	<b>16.827,62</b>	<b>144.845,52</b>	<b>76.827,62</b>



**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**

UNIONE DEI COMUNI TERRA DEI LANCIA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	186,57	0,00	273,39	0,00
<b>E.3.00.00.00.000</b>	<b>Totale titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>186,57</b>	<b>0,00</b>	<b>273,39</b>	<b>0,00</b>
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
E.4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	300.000,00
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E.4.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>
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
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
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
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
<b>E.5.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.6.01.00.00.000	Emissione di titoli obbligazionari	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
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	0,00	0,00
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



**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**

UNIONE DEI COMUNI TERRA DEI LANCIA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
<b>E.6.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 6 Accensione Prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	181,82	0,00	69.795,72	0,00
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00
<b>E.9.00.00.00.000</b>	<b>Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181,82</b>	<b>0,00</b>	<b>69.875,72</b>	<b>0,00</b>
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)</b>	<b>21.000,00</b>	<b>8.413,81</b>	<b>22.676,92</b>	<b>166.827,62</b>	<b>24.722,23</b>	<b>166.827,62</b>	<b>214.994,63</b>	<b>376.827,62</b>
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	<b>TOTALE RISORSE DISPONIBILI</b>	<b>21.000,00</b>	<b>445.570,32</b>	<b>22.676,92</b>	<b>603.984,13</b>	<b>24.722,23</b>	<b>603.984,13</b>	<b>214.994,63</b>	<b>813.984,13</b>
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00





**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**

UNIONE DEI COMUNI TERRA DEI LANCIA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa	Pagamenti 2023	Previsione di cassa
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	11.973,59	5.000,00	16.395,46	20.000,00	30.947,70	35.000,00	111.851,14	60.000,00
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	357,00	300.000,00
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
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.5.00.00.00.000	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
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.875,72	8.500,00
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>11.973,59</b>	<b>5.000,00</b>	<b>16.395,46</b>	<b>170.000,00</b>	<b>30.947,70</b>	<b>185.000,00</b>	<b>122.083,86</b>	<b>368.500,00</b>
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00



**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**

UNIONE DEI COMUNI TERRA DEI LANCIA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui							
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Previsione di cassa
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	9.026,41	440.570,32	6.281,46	433.984,13	-6.225,47	418.984,13	92.910,77	445.484,13
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		0,00		0,00		0,00
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	6.225,47	0,00	0,00	0,00