



**Comune di San Salvatore di
Ftalla
Città Metropolitana di Messina**

Deliberazione della Giunta Comunale

N° 18 del Reg.

Data 28/02/2025

Oggetto: **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 28 del mese FEBBRAIO alle ore 19:33 e seguenti, nella sala delle adunanze del Comune, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, si è riunita la Giunta Comunale.

All'Appello risultano:

**PIZZOLANTE GIUSEPPE
CANGEMI GIUSEPPE
FRANCHINA RITA MARIA
CANCIGLIA ALESSANDRO
PETTIGNANO ROSSELLA**

**SINDACO
ASSESSORE
ASSESSORE
ASSESSORE
ASSESSORE**

Presente	Assente
X	
	X
X	
	X
X	

Partecipa il Segretario Comunale Dott. Francesco Briguglio, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Riscontrata la validità della seduta dal numero degli intervenuti, il Sindaco Giuseppe Pizzolante assume la presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: 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:

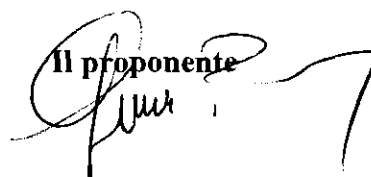
- Il Piano contiene:
 - La determinazione del fondo di cassa iniziale presunto;
 - Le previsioni trimestrali di entrata e di spesa, articolate secondo i codici SIOPE;
 - Il confronto con i dati dell'esercizio 2023;
 - L'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria;

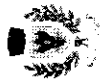
ATTESO CHE:

- 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:
 - o Costituisce strumento di programmazione finanziaria;
 - o Sarà soggetto a monitoraggio trimestrale da parte del Servizio Finanziario;
 - o Potrà subire variazioni e comportare variazioni al Bilancio di Previsione 2025/2027 in fase di approvazione
3. Di stabilire che:
 - o 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:
 - o All'Organo di Revisione economico-finanziaria entro 5 giorni dall'adozione del presente provvedimento;
 - o Ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi per gli adempimenti di competenza;
5. Di pubblicare il presente provvedimento:
 - o All'Albo Pretorio online come per legge;
 - o 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 proponente




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

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA

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
FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO		444.191,87	0,00						
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			0,00						
E.1.01.00.00.000	Tributi	102.961,36	169.173,41	149.433,32	328.286,79	184.616,24	455.319,20	361.364,65	848.368,42
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	102.961,36	169.173,41	149.433,32	328.286,79	184.616,24	455.319,20	361.364,65	848.368,42
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)	50.683,44	51.446,16	66.600,86	83.305,90	75.613,98	101.346,24	118.638,87	137.463,33
E.1.01.02.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati (Altro)	52.277,92	117.727,25	82.832,46	244.980,89	109.002,26	353.972,96	242.725,78	710.905,09
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	269.574,97
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	102.961,36	169.173,41	149.433,32	328.286,79	184.616,24	455.319,20	361.364,65	1.117.943,39
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	51.884,88	235.033,95	589.670,76	700.371,42	699.609,28	784.688,49	1.228.591,12	1.691.072,20
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	51.884,88	235.033,95	589.670,76	700.371,42	699.609,28	784.688,49	1.228.591,12	1.505.322,30
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	34.711,28	125.878,83	79.339,23	159.150,99	186.277,75	238.878,51	367.666,88	576.825,74
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	34.711,28	125.878,83	79.339,23	159.150,99	186.277,75	238.878,51	367.666,88	374.112,34
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.713,40
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	17.173,60	109.155,12	510.331,53	541.220,43	513.331,53	545.809,98	860.924,24	928.496,56
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	5.019,46	77.679,02	459.942,11	473.642,07	462.942,11	478.231,62	726.732,16	781.790,62
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	12.154,14	31.476,10	50.389,42	67.578,36	50.389,42	67.578,36	134.192,08	146.705,94
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.749,90
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	51.884,88	235.033,95	589.670,76	700.371,42	699.609,28	784.688,49	1.228.591,12	1.691.072,20



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

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	61.701,99	38.381,30	204.524,23	166.105,53	340.711,54	483.250,63	487.508,17	617.311,87		
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,04	0,30	0,04	0,30	672,54	5.043,32	733,44	5.500,00		
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,13	50,00	0,13	50,00	0,13	50,00	0,13	50,00		
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	9.603,85	14.828,18	35.786,17	55.253,24	43.599,09	67.316,26	68.264,99	105.400,00		
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	71.306,01	53.259,78	240.310,57	221.409,07	384.983,30	555.660,21	556.506,73	728.261,87		
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	68.997,89	0,00	71.847,89	120.000,00	101.662,46	370.000,00	865.740,28	520.000,00		
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	330.000,00	336.431,20	709.578,15		
E.4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.056,40	3.827,60	2.056,40	3.827,60	2.056,40	3.827,60	2.056,40	3.827,60		
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	0,02	0,00	61,47	0,00	622,47	0,00	5.675,09	0,00		
E.4.00.00.00.000	Totale titolo 4 - Entrate in conto capitale	71.054,31	3.827,60	73.965,76	333.827,60	104.341,33	703.827,60	1.209.902,97	1.233.405,75		
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		
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		
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

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA

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.6.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	67.184,91	405.616,10	126.055,13	962.658,88	432.932,28	3.274.089,33	601.523,41	4.387.451,34
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	12.111,98	183.263,59	12.956,98	183.798,78	44.759,53	416.120,71	45.373,44	416.994,36
E.9.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	79.296,89	588.879,69	139.012,11	1.146.457,66	477.691,81	3.690.210,04	646.896,85	4.804.445,70
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	376.503,45	1.050.174,43	1.192.392,52	2.730.352,54	1.851.241,96	6.189.705,54	4.003.262,32	9.575.128,91
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		330.000,00		330.000,00		959.578,15
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	820.695,32	1.050.174,43	1.636.584,39	2.730.352,54	2.295.433,83	6.189.705,54	4.447.454,19	9.575.128,91
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		330.000,00		330.000,00		959.578,15



**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**

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA

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.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	183.974,87	245.079,02	385.344,24	513.329,83	674.234,61	898.170,27	881.087,24	1.173.725,52
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	12.048,69	18.904,88	26.113,45	40.973,06	36.580,31	57.395,99	48.303,76	75.790,56
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	229.993,90	112.700,81	473.085,68	254.599,16	702.445,14	465.885,68	1.164.772,47	895.885,68
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	16.486,60	31.865,54	75.992,71	119.067,05	107.064,04	216.815,00	166.607,67	304.134,55
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
U.1.06.00.00.000	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.00.00.000	Interessi passivi	1.626,18	1.035,61	7.455,66	4.748,05	23.458,72	14.939,41	44.553,71	28.373,51
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
U.1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	43,60	3.411,00	43,60	3.411,00	43,60	3.411,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	8.270,29	29.877,70	18.982,12	68.575,84	25.360,49	91.618,69	81.857,54	195.723,00
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	452.400,53	439.463,56	987.017,46	1.004.703,99	1.569.186,91	1.748.236,04	2.387.225,99	2.677.043,82
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
U.2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	122,00	459,75	6.722,00	25.331,55	100.791,10	79.331,55	303.429,86	199.331,55
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	26.503,33	0,00	26.503,33	120.000,00	26.503,33	120.000,00	82.344,73	370.000,00
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
U.2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	4.659,39	0,00	8.489,41	210.000,00	8.489,41	210.000,00	35.082,74	789.578,15
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	31.284,72	459,75	41.714,74	355.331,55	135.783,84	409.331,55	420.857,33	1.356.909,70
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
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
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
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
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.4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	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

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA

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.4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.937,82	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	11.597,26	12.653,15	61.754,61	67.377,14	121.095,03	132.120,28
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
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
U.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	11.597,26	12.653,15	61.754,61	67.377,14	233.032,85	132.120,28
U.6.00.00.00.000	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.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	50.598,55	405.616,10	120.086,81	982.658,88	422.870,07	3.389.877,94	561.756,33	4.503.239,95
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	23.894,70	183.263,59	23.964,48	183.798,78	54.255,82	416.120,71	54.369,53	416.994,36
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	74.493,25	588.879,69	144.051,29	1.146.457,66	477.125,89	3.805.998,65	616.125,86	4.920.234,31
U.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		558.178,50	1.028.803,00	1.184.380,75	2.519.146,35	2.243.851,05	6.030.943,38	3.657.242,03	9.088.308,11
	di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		330.000,00		330.000,00		959.578,15



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

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALLA

Esercizio: 2025

CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti in c/competenza e in c/residui										
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)	Previsione di cassa	Risc. - Pag. 2023	Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)	Previsione di cassa	Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	Previsione di cassa	
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE	262.516,82	21.371,43	0,00	452.203,64	211.206,19	0,00	51.582,78	158.762,16	0,00	790.212,16	486.820,80
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In ordine alla superiore proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49 DEL D.Lgs 267/2000 vengono espressi i relativi pareri come appresso:

IL RESPONSABILE del servizio interessato – per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Data 28/02/2025



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA – per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: **FAVOREVOLE** e dichiara di aver annotato l'impegno di spesa al cap. _____ del Bilancio _____ che presenta al momento la disponibilità di Euro _____.

Data 28/02/2025



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Inoltre, **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**, ai sensi dell'art. 55 della Legge 08.05.1990, n. 142 recepito dall'art. 1 comma l°, lettera i) della L.R. 11.12.1991, n. 48,

ATTESTA

La copertura finanziaria al cap. _____ essendo valido ed effettivo l'equilibrio finanziario fra entrate in atto accertate ed uscite in atto accertate ed uscite in atto impegnate. L'impegno di spesa in via di formale è stato annotato nel mastro di contabilità come da dichiarazione dell'Ufficio Ragioneria.

Data

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione e soprariportata;

VISTI i pareri acquisiti ai sensi dell'art. 53 della Legge 142/90, recepito dalla L.r. 48/91 e s.m.i.;

CONSIDERATO CHE NULLA OSTA PER L'APPROVAZIONE.

VISTA La Legge 142/90 recepita nella Regione Siciliana con L.R. 48/91;

RITENUTO di dover approvare e fare propria la proposta di deliberazione di cui prima;

VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

Con voti unanimi espressi nei modi e termini di legge

DELIBERA

Di approvare la superiore proposta di deliberazione che si intende integralmente trascritta ad ogni effetto di Legge nel presente dispositivo.

Successivamente stante l'urgenza di provvedere la Giunta Comunale ad unanimità di voti

DELIBERA

Di dichiarare la presente immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.12 della L.R. 44/91

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
[Signature]

L'ASSESSORE ANZIANO

[Signature]

IL SEGRETARIO COMUNALE

Francesco Biuplio

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio del Comune il giorno 04-3-25 e vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi.

S.Salvatore di Fitalia, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

ESEGUIBILITA' - ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata dichiarata **immediatamente eseguibile** dall'Organo deliberante.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Francesco Biuplio

- La presente deliberazione è diventata esecutiva dal _____ in quanto:

Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione all'Albo Pretorio.

S.Salvatore di Fitalia, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

E' copia conforme all'originale, li

Il Segretario Comunale

.....

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'Ufficio.

.....

Li

Il Responsabile dell'Ufficio Segreteria

.....

In esecuzione della presente deliberazione sono stati emessi i seguenti mandati:

N. del di Euro N. del di Euro...
.....
Il Ragioniere