

COMUNE DI CABELLA LIGURE

PROVINCIA DI ALESSANDRIA

SERVIZIO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE

n. 33

Data 29.04.2025

OGGETTO:

Aggiornamento al 31 marzo 2025 del piano dei flussi di cassa per l'anno 2025.

IL DIRIGENTE/IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
Visto il D.Lgs. n. 118/2011;
Visto il D.Lgs. n. 165/2001;
Visto lo statuto comunale;
Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
Visto il regolamento comunale di contabilità;
Visto il regolamento comunale dei contratti;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto n. 3 del 16.07.2019 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

Richiamate:

- la deliberazione n. 28 del 12/12/2024, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2025- 2027
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 29 in data 12.12.2024, esecutiva, e successive modificazioni e integrazioni, con cui è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025 - 2027;

Premesso che l'art. 6, commi 1 e 2, del Decreto-legge n. 155/2024, ha introdotto l'obbligo, anche per gli enti locali, di adottare entro il 28 febbraio di ciascun esercizio il piano annuale dei flussi di cassa, attraverso l'adozione di una deliberazione di Giunta Comunale;

Considerato che:

- tale piano si concretizza in un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi, redatto sulla base di un modello reso disponibile sul sito istituzionale della Ragioneria Generale dello Stato (RGS);
- il piano dovrà essere coerente e congruo con le previsioni di cassa autorizzatorie sulla prima annualità del bilancio previsionale finanziario, considerando pertanto stanziamenti di competenza, residui ed accantonamenti nonché le nuove attività previste nei documenti programmatici economico finanziari, al fine di consentirne poi una gestione con tutte le conseguenti variazioni del caso, nel corso dell'esercizio finanziario;

Preso atto che la Ragioneria Generale dello Stato ha reso disponibile lo schema in parola, da definire su base trimestrale, il quale mette a confronto in ogni periodo previsioni di riscossione e di pagamento con i dati

SIOPE del penultimo esercizio (ultimo rendiconto approvato alla data di redazione del piano) con previsioni di pagamenti e risorse disponibili nel medesimo trimestre (contando il fondo iniziale di cassa e gli incassi);

Vista la delibera di Giunta Comunale n.13 del 25/02/2025 che ha adottato il piano annuale dei flussi di cassa;

Considerato che l'ente ha comunicato al Collegio dei Revisori contabili l'adozione del piano dei flussi di cassa per l'anno 2025;

Preso atto che come disposto dalla norma, il piano a seguito dell'adozione del provvedimento di approvazione del piano annuale dei flussi di cassa è aggiornato trimestralmente con provvedimento da adottarsi a cura del Responsabile del Servizio finanziario dell'ente;

PRESTO ATTO CHE il suddetto piano contiene i dati relativi alle seguenti voci, come da modello predisposto dalla RGS:

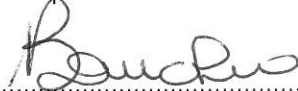
- il fondo iniziale di cassa all'1/1/2025;
- la movimentazione effettiva della cassa al 31.03.2025;
- le previsioni dei tre trimestri 2025, per codici SIOPE di entrata e di uscita:
 - dei flussi finanziari derivanti dall'attività operativa, distinti fra incassi e pagamenti;
 - dei flussi finanziari derivanti da attività di investimento;
 - dei flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento;
 - dell'incremento/decremento delle disponibilità liquide;
- le previsioni del fondo di cassa alla fine del trimestre;
- gli incassi e pagamenti registrati in SIOPE nell'anno 2025;

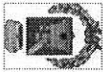
DETERMINA

- 1) di approvare l'aggiornamento al 31 marzo 2025 del piano dei flussi di cassa per l'anno 2025 allegato e parte integrante del presente atto;
- 2) di comunicare alla Giunta Comunale gli aggiornamenti trimestrali previsti dalla normativa;
- 3) di trasmettere la presente deliberazione all'organo di revisione contabile per le necessarie e competenti verifiche;
- 4) di dare atto che sono stati espressi favorevolmente i pareri previsti dall'art. 49 D.lgs. 18/08/2000 n. 267;

CABELLA , li 29.04.2025

Il Responsabile del servizio



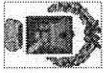


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
Fondo di cassa all'inizio dell'anno		599.329,45	482.337,23						
di cui con vincolo di cassa		56.333,12							
E.1.01.00.00.000	Tributi	45.477,70	78.427,36	215.885,58	162.252,94	347.036,54	358.649,08	541.007,27	654.549,68
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	45.477,70	78.427,36	215.885,58	162.252,94	347.036,54	358.649,08	541.007,27	654.549,68
E.1.01.01.01.06	Imposta municipale propria	35.266,08	35.666,65	190.952,32	105.666,65	213.663,22	210.666,65	328.241,47	384.425,88
E.1.01.01.01.08	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.01.16	Addizionale comunale IRPEF	3.713,10	1.835,18	10.982,06	8.835,18	20.167,67	18.835,18	27.683,69	28.000,00
E.1.01.01.01.17	Addizionale regionale IRPEF non sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.01.20	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.01.31	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA

(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025

proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.1.01.01.39	Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.40	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.41	Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.42	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.43	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.44	Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.46	Tassa regionale per il diritto allo studio universitario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.47	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.48	Tasse sulle concessioni regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.49	Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

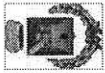


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.1.01.01.50	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	5.011,44	8.345,61	5.624,34	12.345,61	95.635,34	93.741,75	143.868,08	206.718,30
E.1.01.01.52	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.54	Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.55	Tassa di abilitazione all'esercizio professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.59	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.60	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.61	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.64	Diritti mattatoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

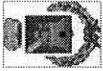


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.1.01.01.65	Dritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.68	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.70	Proventi dei Casinò	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.76	Tassa sui servizi comunali Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.77	Addizionale regionale sul gas naturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.95	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.96	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.97	Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.98	Altre imposte sostitutive n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.1.01.01.99	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	1.487,08	32.579,92	8.326,86	35.405,50	17.570,31	35.405,50	41.214,03	35.405,50

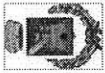


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
	Altre imposte, tasse e proventi assimilati	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	12.927,68	0,00	13.693,38	600,00	21.361,42	600,00	22.428,44	3.813,00
E.1.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	58.405,38	78.427,36	229.578,96	162.852,94	368.397,96	359.249,08	563.435,71	658.362,68
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	12.563,75	47.427,00	16.284,70	60.704,11	16.845,98	71.646,86	33.784,89	102.528,83
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	5.123,51	0,00	5.123,51	0,00	5.123,51	3.268,00
	Trasferimenti correnti da altri	0,00	0,00	5.679,00	0,00	6.679,00	1.359,98	6.679,00	13.189,35
E.2.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	12.563,75	47.427,00	27.087,21	60.704,11	28.648,49	73.006,84	45.587,40	118.986,18

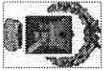


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.694,74	11.160,68	21.274,09	18.112,78	26.853,44	24.937,78	50.256,00	48.010,93
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	100,00
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,55	0,16	0,55	0,16	0,55	0,16	0,55	100,00
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	12.851,85	1.605,01	27.159,09	23.667,51	31.082,49	26.580,01	37.962,83	42.768,08
E.3.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 3 - Entrate extra tributarie	17.547,14	12.765,85	48.433,73	41.780,45	57.936,48	51.517,95	88.219,38	90.979,01
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	21.485,63	0,00	55.530,63	202.498,00	128.113,75	347.498,00	131.784,52	851.977,28
E.4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	71.030,13	450.000,00
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

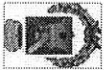


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
E.4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	2.447,35	0,00	47.311,51	34.273,82	96.398,80	37.273,82	101.587,66	43.273,82
E.4.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	23.932,98	0,00	102.842,14	236.771,82	224.512,55	534.771,82	304.402,31	1.345.251,10
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

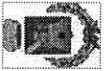


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Incassi	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
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
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	8.401,83	12.724,71	18.233,39	30.770,86	25.544,73	48.817,01	34.787,00	79.391,45
E.9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	5.631,08	8.006,52	56.495,56	61.861,52	74.791,68	113.856,52	107.909,86	193.100,00
E.9.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	14.032,91	20.731,23	74.728,95	92.632,38	100.336,41	162.673,53	142.696,86	272.491,45
E.0.00.00.99.999	Carte contabili	0,00	95.862,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	126.482,16	255.214,12	482.670,99	594.741,70	779.831,89	1.181.219,22	1.144.341,66	2.486.070,42
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere) con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00		0,00
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	725.811,61	737.551,35	1.082.000,44	1.077.078,93	1.379.161,34	1.663.556,45	1.743.671,11	2.968.407,65
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI con vincolo di cassa		56.333,12		56.333,12		56.333,12		56.333,12

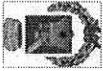


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Pagamenti	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	28.658,13	42.528,93	62.583,35	88.844,84	99.139,16	126.646,53	133.477,65	187.445,95
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.751,58	2.033,56	4.948,97	5.936,16	10.396,85	11.688,29	16.172,23	15.216,13
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	61.128,16	80.228,99	159.699,68	195.726,67	228.860,09	283.261,30	324.666,91	439.296,14
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	15.442,11	18.707,25	15.721,11	31.444,23	24.441,49	48.834,78	37.008,68	69.164,38
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	1.142,24	1.079,87	18.688,19	2.133,34	18.688,19	17.623,10	34.892,26	32.863,80
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	340,00	0,00	4.996,72	5.745,00	14.784,21	5.945,00	19.029,59	11.584,00
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	5.848,33	4.754,33	9.397,33	6.104,33	10.897,33	11.950,00	12.800,53	17.205,00

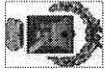


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)								Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)			
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)		Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
		Dati Siope 2023	Pagamenti	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa				
U.1.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti	115.310,55	149.332,93	276.035,35	335.934,57	407.207,32	505.949,00	578.047,85	772.775,40				
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	0,00	2.094,13	2.000,00	206.779,94	5.660,00	508.997,70	84.935,79	639.599,82				
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00				
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	2.537,60	3.184,75	288.359,06	207.604,38	339.155,23	357.604,38	391.109,05	695.972,07				
U.2.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 2 - Spese in conto capitale	2.537,60	5.278,88	290.359,06	414.384,32	344.815,23	866.602,08	476.044,84	1.372.571,89				
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				

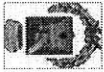


COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)							
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)	
		Dati Siope 2023	Pagamenti	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
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
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
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.848,44	1.910,81	18.172,89	3.774,90	18.172,89	19.237,98	32.921,66	34.950,12
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	1.848,44	1.910,81	18.172,89	3.774,90	18.172,89	19.237,98	32.921,66	34.950,12
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.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	8.493,14	13.351,66	17.125,22	38.883,07	26.533,09	60.922,23	38.377,83	92.582,70



COMUNE DI CABELLA LIGURE

PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
(art. 6, comma 1, DL 19 Ottobre 2024 n. 155)

II TRIMESTRE 2025
proposta

Codice SIOPE	DESCRIZIONE	Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)									
		I trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il II trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il III trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il IV trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)			
		Dati Siope 2023	Pagamenti	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa	Dati Siope 2023	Prev. cassa
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	8.491,17	19.355,64	43.397,62	56.555,64	76.089,23	108.635,64	108.312,05		201.359,23	
U.7.00.00.00.000	TOTALE TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	16.984,31	32.707,30	60.522,84	95.438,71	102.622,32	169.557,87	146.689,88		293.941,93	
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	136.680,90	189.229,92	645.090,14	849.532,50	872.817,76	1.561.346,93	1.233.704,23		2.474.239,34	
	TOTALE PAGAMENTI con vincolo di cassa		0,00		0,00		0,00			56.333,12	
FONDO DI CASSA ALLA FINE DEL TRIMESTRE di cui con vincolo di cassa RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE		589.130,71	548.321,43	436.910,30	227.546,43	506.343,58	102.209,52	509.966,88		494.168,31	
			56.333,12		56.333,12		56.333,12			0,00	
			0,00		0,00		0,00			0,00	