

COMUNE DI PIAZZA BREMBANA

PROVINCIA DI BERGAMO

Determinazione

N. generale	94	N. settoriale	94	Data	17/04/2025
-------------	----	---------------	----	------	------------

OGGETTO: AGGIORNAMENTO A TUTTO IL PRIMO TRIMESTRE 2025 DEL PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA PER L'ANNO 2025, APPROVATO CON DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N. 11 DEL 21.02.2025.

Il sottoscritto dr. Vincenzo De Filippis, Responsabile del Settore Finanziario, esprime parere di regolarità contabile sul provvedimento che segue, ai sensi del vigente art. 49 del T.U. 18.08.2020 n. 267 ed attesta altresì l'effettiva copertura finanziaria della spesa, apponendo il visto di regolarità contabile che lo rende esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4°, del suddetto T.U.

Addi, 17/04/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
dr. Vincenzo De Filippis

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso che con Decreto del Sindaco n. 1/2024 in data 17.06.2024, veniva affidata al sottoscritto la responsabilità del servizio in argomento, ai sensi degli artt. 50, comma 10, 107 e 109, comma 2, del D.lgs. 18.08.2000, n. 267;

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, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, 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."

RILEVATO che sul sito ministeriale della Commissione Arconet sono disponibili i modelli da utilizzare per la redazione del piano annuale dei flussi di cassa di cui alla sopra richiamata normativa;

CONSIDERATO che il modello di piano annuale dei flussi di cassa relativo agli enti territoriali è corredato dalle istruzioni della Ragioneria Generale dello Stato per la compilazione, che prevedono che:

- il piano è adottato dalla giunta o dall'organo esecutivo;
- il piano è adottato anche dagli enti che non hanno ancora approvato il bilancio di previsione, in quanto l'assenza delle previsioni del bilancio di cassa rende ancora più necessarie le previsioni del piano;
- a seguito dell'adozione, il piano è trasmesso all'organo di revisione per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti (consultabili dal sito internet www.siope.it), e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio;
- al fine di garantirne l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il piano annuale dei flussi di cassa e a dare comunicazione alla giunta dell'attuazione del piano;
- il piano è aggiornato con atto del responsabile finanziario;
- al termine di ciascun trimestre, le previsioni del trimestre concluso sono sostituite con gli importi degli incassi e dei pagamenti effettivi, estratti dalla banca dati SIOPE e sono conseguentemente aggiornate le previsioni dei trimestri successivi, tenendo conto delle variazioni di bilancio che incidono sulle previsioni trimestrali di cassa;
- la classificazione delle entrate e delle spese del piano prevista nel modello, definita sulla base dei primi livelli della codifica SIOPE, può essere ulteriormente articolata, seguendo la codifica SIOPE;
- l'importo delle carte contabili previsto nel modello è inserito quando si sostituiscono le previsioni con gli incassi e i pagamenti effettivi, ed è ridotto in occasione dei successivi aggiornamenti;

VISTI i chiarimenti forniti della Commissione Arconet in data 25 febbraio 2025, con i quali viene spiegato che le previsioni di cassa trimestrali cumulate del Piano dei flussi di cassa devono essere coerenti con le previsioni di cassa del bilancio, tranne che per quanto concerne le previsioni delle anticipazioni di tesoreria ex art. 222 del TUEL, e che i pagamenti relativi al rimborso delle suddette anticipazioni devono essere inseriti per un importo pari alla differenza tra l'importo del rimborso e quello delle anticipazioni (se il rimborso è superiore alle anticipazioni);

CONSIDERATO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 21.12.2024 è stato approvato il bilancio di previsione 2025/2027;

VISTE le successive variazioni di cassa del bilancio di previsione 2025/2027 approvate nel corso del corrente esercizio;

CONSIDERATO che il piano annuale dei flussi di cassa deve essere coerente con le previsioni assestate di cassa del bilancio di previsione;

VISTO il comma 6 dell'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL, che prevede che il bilancio di previsione venga deliberato garantendo un fondo di cassa non negativo, e ritenuta tale disposizione, per coerenza, applicabile anche al piano annuale dei flussi di cassa e ai suoi aggiornamenti trimestrali;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 21.02.2025, di approvazione del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, adottata ai sensi dell'art. 6, commi 1 e 2, del D.L. n. 155/2024;

CONSIDERATO che nella predetta deliberazione veniva stabilito che il piano dei flussi di cassa deve essere trimestralmente aggiornato con determinazione del Responsabile finanziario, da comunicare alla Giunta comunale entro la prima seduta utile;

VISTO l'aggiornamento a tutto il I trimestre 2025 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025 "allegato A", predisposto utilizzando il modello pubblicato dalla Ragioneria Generale dello Stato e seguendo le indicazioni fornite dalla stessa;

VISTI inoltre:

- il vigente Regolamento di contabilità;
- il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;

DETERMINA

- 1) DI APPROVARE, per le motivazioni in premessa, l'aggiornamento a tutto il I trimestre 2025 del piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, "allegato A" alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) DI COMUNICARE la presente alla Giunta Comunale nella prima seduta utile;
- 3) DI TRASMETTERE copia della presente all'Organo di revisione dell'Ente per la verifica prevista dall'art. 6, comma 2, del D.L. n. 155/2024;
- 4) DI PUBBLICARE il presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione Trasparente".

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(dr. Vincenzo De Filippis)

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Su attestazione del Messo comunale, si certifica che la presente determinazione, in relazione al disposto dell'art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69, è stata affissa in copia nel sito informatico del Comune il 17/04/2025 e rimarrà pubblicata per quindici giorni consecutivi

Dalla Sede Comunale, li 17/04/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE

(F.to dr. Vincenzo De Filippis)

Esecutiva il 17/04/2025

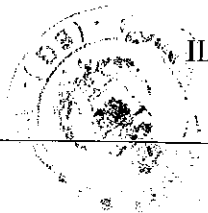
Consegnata copia al Sindaco in data 17/04/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE

(F.to dr. Vincenzo De Filippis)

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE IN CARTA LIBERA PER USO AMMINISTRATIVO
Li 17/04/2025

IL FUNZIONARIO INCARICATO





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 PIAZZA BREMBANA

Esercizio: 2025

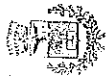
CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	Riscossioni in competenza e in c/residui									
		Primo trimestre 2025 (dati cumulati 1/1 al 31/3)		Dati a tutto il secondo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/6)		Dati a tutto il terzo trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 30/9)		Dati a tutto il quarto trimestre 2025 (dati cumulati dal 1/1 al 31/12)			
		Riscossioni 2023	Riscossioni 2025	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa		
		FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ANNO									
		1.509.051,02	1.211.871,74								
di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)											
		710.510,30									
E.1.01.00.00.000	Tributi	84.950,87	98.980,89	434.434,47	604.276,39	511.071,20	728.235,09	737.261,84	1.045.935,05		
E.1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	84.950,87	98.980,89	434.434,47	604.276,39	511.071,20	728.235,09	737.261,84	1.045.935,05		
E.1.01.01.06.000	Imposta municipale propria	48.850,90	47.521,49	258.572,53	314.805,27	273.862,84	334.292,30	431.380,74	535.044,02		
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)	36.099,97	51.459,40	175.861,94	289.471,12	237.208,36	393.942,79	305.881,10	510.891,03		
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		
E.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	84.950,87	98.980,89	443.599,61	618.296,57	531.383,12	759.306,83	763.176,88	1.085.578,05		
E.2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	60.554,28	0,00	96.710,41	64.694,02	103.359,14	71.203,45	149.841,82	150.622,71		
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	60.554,28	0,00	96.710,41	64.694,02	103.359,14	71.203,45	149.841,82	145.772,71		
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	22.697,12	0,00	56.166,51	62.274,31	57.624,01	64.986,19	93.237,13	128.272,71		
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	17.783,57	0,00	51.252,96	62.274,31	52.710,46	64.986,19	83.499,16	122.272,71		
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali (Altro)	4.913,55	0,00	4.913,55	0,00	4.913,55	0,00	9.737,97	6.000,00		
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	37.857,16	0,00	40.543,90	2.419,71	45.735,13	6.217,26	56.604,69	17.500,00		
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	2.536,74	1.855,71	7.727,97	5.653,26	17.497,53	12.800,00		
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali (Altro)	37.857,16	0,00	38.007,16	564,00	38.007,16	564,00	39.107,16	4.700,00		
	Trasferimenti correnti (Altro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.554,28	0,00	96.710,41	64.694,02	103.359,14	71.203,45	149.841,82	150.622,71		

Stampato il 15/04/2025

Stampato il 15/04/2025

allegato

24
determina n. 94 del 17/04/2025
del
S. ILLEGGERE ALLEGATI

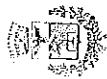


PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA DEGLI ENTI TERRITORIALI E DEI LORO ENTI STRUMENTALI IN CONTABILITA' FINANZIARIA DI
CUI ALL'ART. 1, COMMA 2, DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 MARZO 2001, N. 165

COMUNE DI PIAZZA BREMBANA

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	Riscossioni 2025	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	67.965,53	98.017,52	109.941,53	154.564,26	165.709,99	229.691,11	219.566,42	302.242,23
E.3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.430,69	748,18	5.558,80	2.821,32	9.977,57	5.749,84	11.316,06	6.636,92
E.3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,48	0,16	0,48	0,16	0,48	0,16	1.076,17	100,16
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	9.967,19	14.193,78	14.944,07	25.737,28	35.387,95	73.155,31	46.541,96	99.026,19
E.3.00.00.00.000	Totale titolo 3 - Entrate extratributarie	80.363,89	112.959,64	130.444,88	183.123,02	211.075,99	308.596,42	278.500,61	408.005,50
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	42.584,16	0,00	236.880,84	2.706.741,00	547.973,94	7.040.569,29	623.473,94	8.092.357,44
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	1.424,65	3.126,70	1.424,66	3.126,81	1.424,66	3.126,81	2.824,66	18.000,00
E.4.00.00.00.000	Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	44.008,81	3.126,70	238.305,50	2.709.867,81	549.398,60	7.043.696,10	626.298,60	8.110.357,44
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 PIAZZA BREMBANA

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	Riscossioni 2025	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa	Riscossioni 2023	Previsione di cassa
E.6.00.00.00.00.000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.00.00.00.000	Entrate per partite di giro	59.598,81	49.846,36	109.398,63	450.148,81	184.386,22	1.052.916,37	243.495,45	1.528.050,00
E.9.02.00.00.00.000	Entrate per conto terzi	13.490,79	25,00	15.256,79	19.324,18	16.383,71	31.639,37	16.416,71	32.000,00
E.9.00.00.00.00.000	Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	73.089,60	49.871,36	124.655,42	469.472,99	200.769,93	1.084.555,74	259.912,16	1.560.050,00
E.0.00.00.99.99.999	Carte contabili	0,00	14.950,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RISCOSSIONI (al netto anticipazione del tesoriere)	342.967,45	279.888,88	1.033.715,82	4.060.404,70	1.595.986,78	9.282.308,83	2.077.730,07	11.329.563,99
	di cui riscossioni con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		0,00		243.989,48		243.989,48		243.989,48
	TOTALE RISORSE DISPONIBILI	1.852.018,47	1.491.760,62	2.542.766,84	5.272.276,44	3.105.037,80	10.494.180,57	3.586.781,09	12.541.435,73
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		710.510,30		954.499,78		954.499,78		954.499,78



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 PIAZZA BREMBANA

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	Pagamenti 2025	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	52.281,98	47.108,26	99.368,44	127.192,01	183.982,74	271.102,38	251.308,09	385.608,04
U.1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.793,19	2.699,76	7.848,60	10.815,14	13.750,93	20.290,07	20.898,38	31.763,77
U.1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	150.992,66	219.193,40	273.226,64	397.898,00	422.130,06	615.593,00	543.905,99	793.627,93
U.1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	46.856,02	54.919,25	89.880,47	128.456,96	125.659,21	189.610,25	159.507,18	247.463,45
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	0,00	0,00	23.892,24	22.377,50	23.892,24	22.377,50	47.364,88	44.362,00
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	1.788,35	4.244,12	3.715,93	4.727,11	5.719,93	5.229,24	17.343,86	8.141,80
U.1.10.00.00.000	Altre spese correnti	10.596,40	10.469,31	14.999,30	15.819,08	15.935,60	16.956,74	18.409,21	19.962,31
U.1.00.00.00.000	Totale titolo 1 - Spese correnti	265.308,60	338.634,10	512.931,62	707.285,80	791.070,71	1.141.159,18	1.058.737,59	1.530.929,30
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	157.975,66	79.317,44	316.930,91	2.502.942,71	554.029,05	6.118.029,63	690.696,11	8.201.822,02
U.2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	560,00	0,00	560,00
U.2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	10.000,00	302.000,00	10.000,00	400.800,00	10.000,00	400.800,00	10.000,00	400.800,00
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
U.2.00.00.00.000	Totale titolo 2 - Spese in conto capitale	167.975,66	381.317,44	326.930,91	2.904.302,71	564.029,05	6.519.389,63	700.696,11	8.603.182,02
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

Stampato il 15/04/2025



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 PIAZZA BREMBANA

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	Pagamenti 2025	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	0,00	0,00
U.4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	48.098,89	50.069,85	48.098,89	50.069,85	74.617,38	77.675,00
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	48.098,89	50.069,85	48.098,89	50.069,85	74.617,38	77.675,00
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.7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	50.177,23	42.799,79	82.437,11	290.985,98	147.449,92	791.151,56	243.495,45	1.530.062,38
U.7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	13.490,79	3.876,05	13.735,79	6.497,25	15.921,79	29.884,74	16.481,79	35.876,05
U.7.00.00.00.000	Totale Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	63.668,02	46.675,84	96.172,90	297.483,23	163.371,71	821.036,30	259.977,24	1.565.938,43
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		496.952,28	766.627,38	984.134,32	3.959.141,59	1.566.570,36	8.531.654,96	2.094.028,32	11.777.724,75
di cui pagamenti con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)			308.220,30		592.608,75		592.608,75		592.608,75



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 PIAZZA BREMBANA

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	Risc. - Pag. 2025	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	1.355.066,19	725.133,24	1.558.632,52	1.313.134,85	1.538.467,44	1.962.525,61	1.492.752,77	763.710,98
	di cui con vincolo di cassa (solo per gli enti locali)		402.290,00		361.891,03		361.891,03		361.891,03
	RICORSO ANTICIPAZIONI DELL'ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00